

Handläggare  
Anette Stenlund  
0480-45 34 13

Datum  
2019-05-21

Kommunstyrelsen

## **Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB**

### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsen fattar inte något beslut med anledning av Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

### **Bakgrund**

Uppföljning av ekonomi och verksamhet för koncernen redovisas i kommunstyrelsen efter april och augusti, i denna första rapport för året är förutsättningarna att lämna en prognos för helårsutfallet begränsade. Inriktningen i uppföljningen är väsentliga händelser, ekonomiskt utfall och prognos, finansiell analys och intern kontroll och riskhantering.

Ola Johansson  
Verkställande direktör  
Kalmar Kommunbolag AB

### **Bilaga**

Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB

**Kalmar Kommunbolag AB**

---

Utdrag ur protokoll fört vid konstituerande styrelsemöte den 21 maj 2019

§ 50            **Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen  
Kalmar Kommunbolag AB**

Handling

Tjänsteskrivelse samt Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

Föredragning

Yvonne Thomsson föredrog framtagna ekonomiska rapporter för perioden januari – april. Rörelseresultatet efter första tertialet uppgår till 0,7 mnkr och är i nivå med periodiserad budget, men det är mindre avvikelser på både intäkter och kostnader. I huvudsak är det högre intäkter samt högre personalkostnader. Resultatet från de finansiella posterna är 0,5 tkr att jämföras med budgeterade 0,5 tkr.

Årets första prognos avseende årets resultat före skatt är 27,5 mnkr och det är 10,8 mnkr högre än budget. Avvikelsen beror i huvudsak på högre utdelning från Kalmar Energi Holding AB med 11,0 mnkr, men även 0,1 mnkr i högre intäkter samt 0,2 mnkr i högre personalkostnader och datakostnader.

Bolagets trend med förbättrad soliditet prognostiseras fortsätta öka från 86,8% till 87,7%, ökningen är en effekt av fortsatt starka resultat. Vidare redovisades bolagets finansrapport där den genomsnittliga räntan för lånen under perioden uppgår till 3,04 %. Genomsnittlig ränte-/kapitalbindningstid uppgår till 0,5 år (enligt finanspolicy 1 år +/- 1 år) och andelen lån som förfaller inom en rullande 12-månaderperiod är 100 % (enligt finanspolicy 100 %).

Beslut

Styrelsen fattar inte något beslut med anledning av Uppföljning av ekonomi och verksamhet efter tertial 1 för koncernen Kalmar Kommunbolag AB.

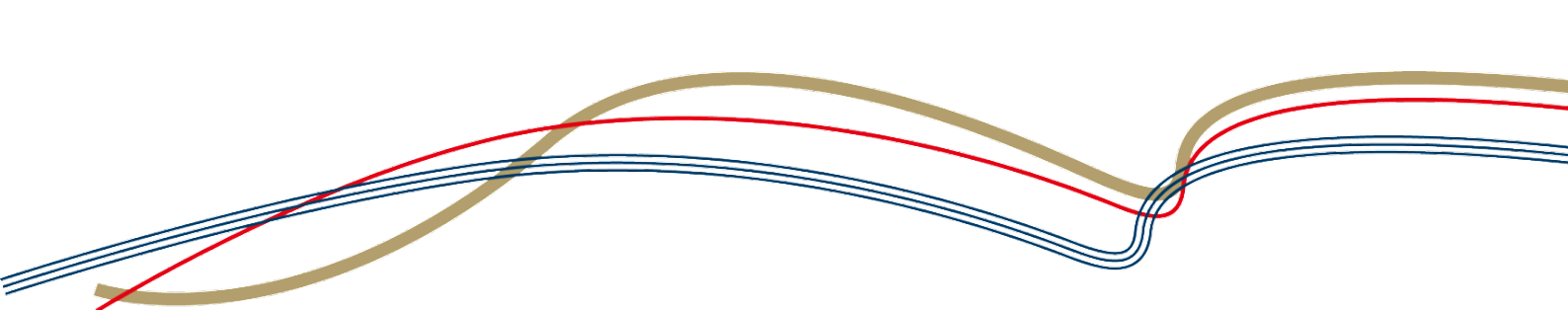
**Sekreterare**            Anette Stenlund

**Justerat**                Ingemar Einarsson

Dzenita Abaza

Rätt utdraget intygar

Anette Stenlund



# Uppföljning av ekonomi och verksamhet

efter tertial 1

koncernen  
Kalmar Kommunbolag AB

# 2019



Kalmar  
Kommunbolag AB

# Innehåll

Väsentliga händelser.....	1
Ekonomiskt utfall och prognos.....	1
Finansiell analys .....	4
Personalredovisning .....	5
Kalmar Kommunbolag AB .....	6
Kalmarhem AB .....	12
KIFAB i Kalmar AB.....	19
Kalmar Vatten AB.....	25
Kalmar Hamn AB .....	39
Kalmar Öland Airport AB.....	45
Kalmar Science Park AB.....	51
Destination Kalmar AB .....	56
Kalmar Energi Holding AB, koncern .....	63

## Väsentliga händelser

Under perioden har en styrelseutbildning samordnats och genomförts för alla styrelser i koncernen. Rekrytering av ny VD till KIFAB är klar och efterträdaren till nuvarande VD tillträder i mitten av augusti månad.

Aktuella policydokument, riktlinjer och ramverk för bolagen har uppdateras under perioden. Kommunens riktlinjer för mutor och jäv har förankrats i dotterbolagen och den visselblåsarfunktion som nu finns på kommunens intranät.

## Ekonomiskt utfall och prognos

I denna första rapport för året, som baseras på fyra månader, är förutsättningarna att lämna en prognos för helåret begränsade. Koncernens prognostiserade resultat före skatt uppgår till 98,6 (budget 85,4) mnkr, 13,2 mnkr bättre än budget. Genomgående prognostiserar bolagen med resultat enligt budget eller bättre, särskilt kan nämnas KIFAB och Kalmar Vatten som prognostiserar med mellan 3-4 mnkr bättre resultat. Kalmar Energi prognostiserar med 5,5 mnkr ökat resultat.

### Resultaträkning Balansräkning och Nyckeltal

Prognosen för den totala omsättningen uppgår till 849,4 (842,2) och är i stort sett i nivå med föregående års utfall 846,9 mnkr. Nettoomsättningen prognostiseras minska med drygt 1,1 mnkr i jämförelse med budget och i huvudsak är det på grund av 7 mnkr mindre eliminering interna transaktioner i koncern medan främst Kalmarhem ökar omsättningen med 5,5 mnkr. Resultatet från andelarna intresseföretaget Kalmar Energi Holding AB prognostiseras 2,4 mnkr bättre än budget. Övriga rörelseintäkter som t ex realisationsvinster och försäkringsersättningar ligger 5,8 mnkr över budgeterade 8,8 mnkr, denna förändring kan främst härledas till KIFABs försäljning av fastigheten Kamelen. Prognosen för rörelsekostnaderna uppgår till 709,4 (711,9) mnkr, 3 mnkr lägre än budget. Det är främst övriga externa kostnader som ligger 7,4 mnkr bättre än budget. Personalkostnader prognostiseras öka 0,7 mnkr jämfört med budget, såväl prognosen för fastighetsunderhållet som ökar 4,1 mnkr jämfört med budget.

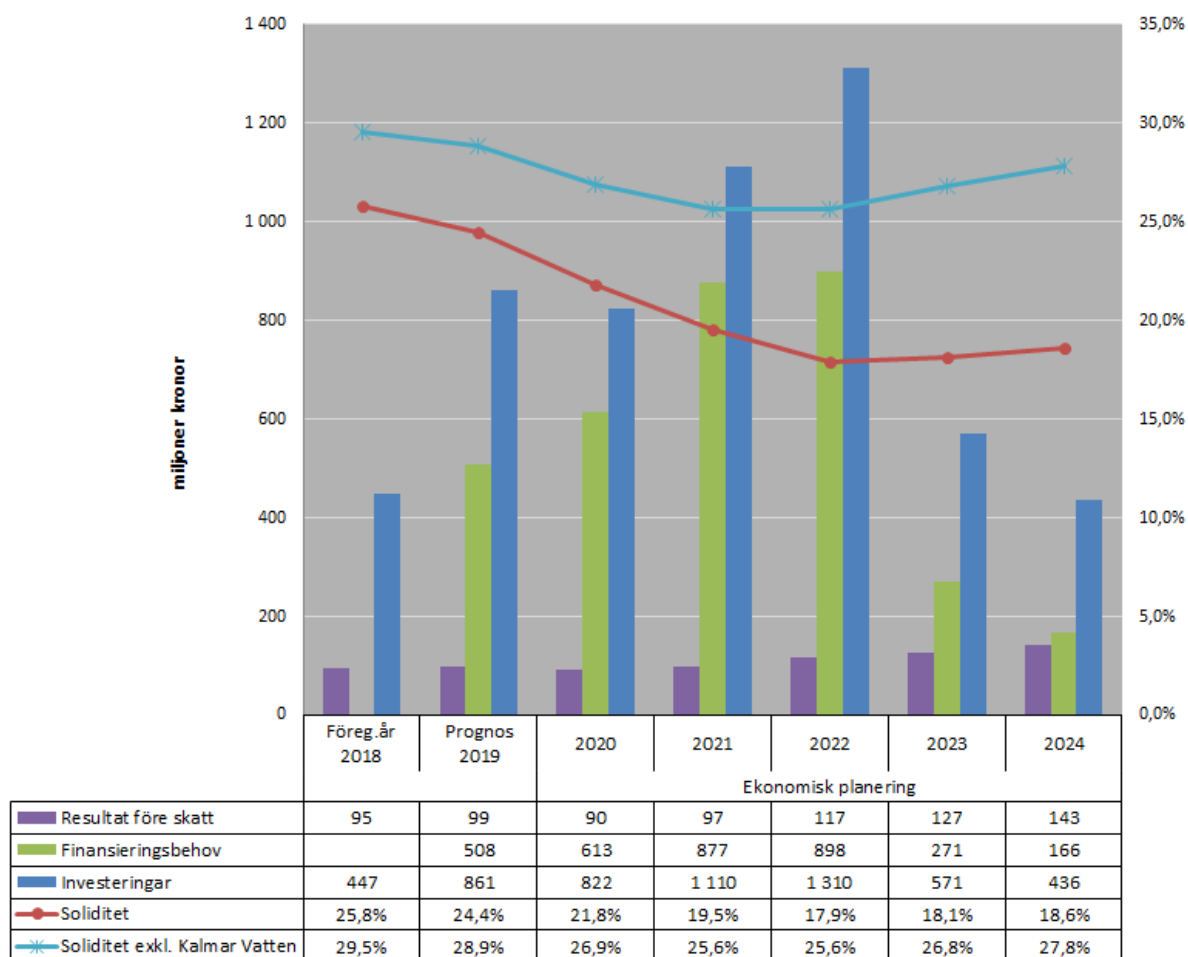
Resultaträkning (mnkr)	per april.	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg. år
Totala intäkter	271	849	842	847
Rörelsekostnader	-165	-565	-567	-559
varav fastighetsunderhåll	-24	-88	-84	-91
varav personalkostnader	-68	-210	-210	-193
Avskrivningar	-48	-144	-144	-138
<b>Rörelseresultat</b>	<b>58</b>	<b>140</b>	<b>130</b>	<b>149</b>
Ränteintäkter	0	0	0	0
Räntekostnader inkl. borgensavgift	-14	-42	-45	-55
<b>Koncernens resultat före skatt</b>	<b>45</b>	<b>99</b>	<b>85</b>	<b>95</b>
<b>Årets resultat koncernen</b>				<b>76</b>

Enligt prognosen är resultatet från de finansiella posterna en förbättring med 3,6 mnkr i jämförelse med budget och uppgår till -41,4 (-45,3) mnkr. I huvudsak beror det på att KIFABs prognos för räntekostnaderna är 2,5 mnkr lägre än budget, minskningen är ett resultat av den förtidslösen som gjordes under 2018. Räntekänsligheten i koncernen vid 1% högre ränta motsvarar per april ca 32,6 mnkr i räntekostnader.

Nyckeltal	per april.	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Soliditet	24,1%	24,4%	23,8%	25,8%
Soliditet (exkl. Kalmar Vatten)	27,5%	28,9%	27,7%	29,5%
Investeringar, mnkr	249	861	832	447
Förändring lån (checkräkning o kreditinstitut), mnkr	293	508	570	0
Räntekänslighet (vid 1% ränteförändring), mnkr	30	32	33	27

Balansräkning (mnkr)	per april.	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	4 288	4 830	4 824	4 135
Omsättningstillgångar	415	142	218	269
<b>Tillgångar</b>	<b>4 703</b>	<b>4 972</b>	<b>5 043</b>	<b>4 404</b>
Eget kapital	1 135	1 204	1 199	1 137
Avsättningar	97	95	134	117
Skulder	3 471	3 630	3 709	3 150
varav kreditinstitut och checkräkningskredit	2 987	3 202	3 264	2 694
<b>Eget kapital och skulder</b>	<b>4 703</b>	<b>4 930</b>	<b>5 043</b>	<b>4 404</b>

Sedan hösten 2016 har koncernens modell för uppföljning av ekonomi och verksamhet utvecklats löpande och den innehåller bland annat en ekonomisk planering för de kommande 5 åren. Modellen tydliggör vad Kalmars fortsatta expansion betyder för koncernen de kommande 5 åren (t o m 2024). Investeringar om 4,2 mdkr, varav drygt 72 % kommer finansieras med lån, betyder bland annat att koncernens skulder prognostiseras öka från 3,0 mdkr till 6,0 mdkr och att soliditeten sjunker från årets prognostiserade 26 % till knappt 19 %. En hög investeringstakt ställer krav på resultat och kassaflöde, resultaten över tid bör ligga på en sådan nivå att de klarar av att bära ökade kostnader för både finansiering och drift. För att bolagen fortsatt ska ha starka balansräkningar och klara sina finansiella mål finns därför behov av samsyn och samordning kring finansförvaltningen. Kalmar Kommunbolag arbetar tillsammans med Kalmarhem, KIFAB och Kalmar Vatten i koncernens finansgrupp och målsättningen är att se över och bestämma strategier på kort och lång sikt för att därigenom kunna agera vid förändringar i räntenivåer och göra känslighetsanalyser. Som stöd i detta arbete används Kommuninvests finanssystem. I den ekonomiska planeringen t o m 2024 redovisas effekter av eventuella ränteförändringar samt hur räntenivåer förändras när bolagen under perioden löser eller omsätter lån. I koncernens prognostiserade egna kapital är inte bokslutsdispositioner och skatt beaktade utan resultatet ingår i sin helhet.



# Finansiell analys

I koncernen är räntekostnaden en väsentlig kostnadspost och alla bolag i koncernen har en fastställd finanspolicy som syftar till att begränsa och kontrollera de finansiella riskerna. Antalet kreditgivare i portföljen är 2 stycken, hos Nordea finns checkkrediten och övriga lån hos Kommuninvest. Vid utvärdering av lämnade offerter bedöms kriterierna lägsta pris i förhållande till vald kapitalbindningstid.

Redan föregående år var finansieringskostnaderna unikt låga och väntas i år fortsätta sjunka främst på grund av förfall och förtidslösen av derivat (instrument för räntesäkring) hos KIFAB under 2018. I övrigt har marknadsläget vid ränteförfall fortsatt varit mycket gynnsamt och omsättningar med nya löptider har gett positiva effekter på prognosen av räntekostnaderna (41,7 mnkr).

Med anledning av nya skatteregler för företagssektorn (gäller från 2019) har moderbolaget tagit fram en simuleringsmodell så att dotterbolagen ska kunna simulera effekterna på den ekonomiska planperioden 2019-2024.

Mellan åren 2019 fram till 2022 förfaller mellan 50 och 250 mnkr årligen, totalt 500 mnkr, vilket under kommande år väntas ha en positiv effekt på räntekostnaderna och den genomsnittliga räntan. Den genomsnittliga räntan på låneskulden per april (exklusive checkkrediten) har sedan årsskiftet sjunkit med 37 punkter till 1,17% och genomsnittlig ränta per den 30 april var 1,11%. Koncernens låneskulder (inklusive koncernkontokrediteten) uppgår till 2 987,5 mnkr (2 694,0 föreg år) och har per april minskat med 32 mnkr sedan årsskiftet. Prognosen för året är däremot en ökning med 214,9 mnkr till 3 202,4 mnkr.

Föregående år kom inte bolagens investeringar igång i den takt som budgeterats och ca 200 mnkr sköts fram till 2019. Koncernens budgeterade investeringar uppgår till 832 mnkr och prognosen är 861 mnkr.

Investeringar (mnkr)	per april.	Helår		
	Utfall	Prognos 1	Budget	Föreg.år
Kalmar Kommunbolag AB	0	12	0	12
Kalmarhem AB	161	450	450	179
KIFAB i Kalmar AB inkl. Telemarken	36	191	200	85
Kalmar Vatten AB	37	178	145	114
Kalmar Hamn AB	13	31	31	55
Kalmar Öland Airport AB	1	10	6	14
Kalmar Science Park AB	0	0	0	0
Destination Kalmar AB	0	1	1	1
Kalmar Energi Holding AB	11	83	80	72
<b>Total (exkl. KE Holding AB)</b>	<b>249</b>	<b>861</b>	<b>832</b>	<b>447</b>



## Ränterisk och refinansieringsrisk

Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindingstid. Räntebindingstiden avgör hur snabbt en ränteförändring får genomslag i bolagets resultat d v s en längre räntebindingstid minskar den negativa resultateffekten vid en ränteuppgång. Ett par av bolagen i koncernen har tidigare år tecknat ränteswapar för att uppnå en effektiv och flexibel hantering av ränterisken i bolagets skuldportfölj. För de ränteswapsavtal som löpte ut under 2016 - 2018 har räntesäkring gjorts genom lån med fast räntebinding. För att säkerställa kapitalförsörjningen vill moderbolaget att dotterbolagen ska eftersträva långa kreditavtal med långivarna. Skuldportföljens genomsnittliga räntebinding är 2,26 år och andelen lån där räntan förfaller inom 1 år eller kortare är 34,3 % (1 024,5 mnkr) av den totala låneskulden 2 986,2 mnkr.

Refinansieringsrisken d v s kapitalbindingstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbinding är 2,87 år och andelen lån där kapitalet förfaller inom 1 år eller kortare är 25,4 % (758,3 mnkr).

### Räntebinding och kapitalbinding fördelat per år och i % av total skuld samt i mnkr

Lånestruktur	Räntebinding		Kapitalbinding	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	34,31	1 024,5	25,39	758,3
1-2	25,69	767,2	22,88	683,4
2-3	8,41	251,3	11,76	351,3
3-4	12,10	361,3	12,10	361,3
4-5	0,04	1,3	0,04	1,3
5-6	14,93	445,8	14,93	445,8
6-7	0,04	1,3	8,41	251,3
7-8	3,39	101,3	3,39	101,3
8-9	0,04	1,3	0,04	1,3
9-10	1,05	31,3	1,05	31,3
Över 10	0,00	0,0	0,00	0,0
Total	2,26 år	2 986,2	2,87 år	2 986,2

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	86	83.4	94	91.3
Män	168	165.1	177	173.7
Totalt	254	248.5	271	265.0

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	6.45%	5.19%	3.37%	3.36%
Män	5.35%	3.70%	5.09%	3.00%
Totalt	5.71%	4.21%	4.51%	3.13%

# Kalmar Kommunbolag AB

## Väsentliga händelser

Hypergene, modulen för tertialuppföljningarna, implementerades inför uppföljning tertial 2 2018. Vi fortsätter använda modulen och det blir första året som vi har med systemet från årets början.

Arbete pågår för att se om vi kan hitta ett mer användarvänligt systemstöd för att koncernen ska kunna simulera och analysera effekterna av nya skatteregler som träder i kraft från och med 2019 (beslutades av Riksdagen i juni 2018). Skattereglerna innebär bland annat en begränsning av avdragsrätten för räntekostnader.

Genom kommunens digitaliseringsledare medverkar bolagen i kommunens digitaliseringsarbete som sedan ska omsättas till ett förändrings- och utvecklingsarbete.

Aktuella policydokument, riktlinjer och ramverk för bolagen har uppdaterats under perioden.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Rörelseresultatet efter första tertialet uppgår till 0,7 mnkr och är i nivå med periodiserad budget, men det är mindre avvikelser på både intäkter och kostnader. I huvudsak är det högre intäkter samt högre personalkostnader. Resultatet från de finansiella posterna är 0,5 tkr att jämföras med budgeterade 0,5 tkr.

Årets första prognos avseende årets resultat före skatt är 27,5 mnkr och det är 10,8 mnkr högre än budget. Avvikelsen beror i huvudsak på högre utdelning från Kalmar Energi Holding AB med 11,0 mnkr, men även 0,1 mnkr i högre intäkter samt 0,2 mnkr i högre personalkostnader och datakostnader.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	1,9	4,2	4,1	4,9
Rörelsekostnader	-2,2	-4,5	-4,3	-4,8
<i>varav personalkostnader</i>	-0,9	-1,9	-1,8	-2,5
<b>Summa kostnader</b>	-2,2	-4,5	-4,3	-4,8
<b>Rörelseresultat</b>	-0,2	-0,3	-0,2	0,1
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	0,0	29,2	18,2	27,1
Räntekostnader	-0,5	-1,3	-1,3	-1,5
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	0,0	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	-0,7	27,5	16,7	25,7

## Balansräkning

I prognosen är anläggningstillgångarna i höjd med budget. Även omsättningstillgångarna är i stort sett detsamma som budget (0,6 mnkr).

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	446,3	458,0	458,0	446,3
Omsättningstillgångar	59,4	66,8	66,9	58,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>505,7</b>	<b>524,9</b>	<b>524,9</b>	<b>504,3</b>
Eget kapital	430,4	453,8	464,8	431,1
varav resultat före dispositioner och skatt	-0,7	16,6	16,7	25,7
Obeskattade reserver	8,4	8,4	2,2	8,4
Långfristiga skulder	45,0	45,0	45,0	45,0
Kortfristiga skulder	21,9	17,6	12,9	19,8
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>505,7</b>	<b>524,9</b>	<b>524,9</b>	<b>504,3</b>

## Investeringar

Inga investeringar planeras under 2019.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Tillskott, höjer värdet på db-aktierna	0,0	11,7	11,7	11,7
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>	<b>11,7</b>

## Nyckeltal

Bolagets trend med förbättrad soliditet fortsätter öka i prognosen till 87,71% jämfört med föregående år som slutade på 86,78%, ökningen är en effekt av ett fortsatt starkt resultat.

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	86,41%	87,71%	88,55%	86,78%
Utdelning, mnkr	0,0	8,9	8,9	8,7
varav Kalmar kommun	0,0	1,0	1,0	1,0
Kalmar Science Park	0,0	6,4	6,4	6,2
Destination Kalmar	0,0	1,5	1,5	1,5

# Finansiell analys

## Finansrapport

Låneskulden består av ett fasträntelån om 45 mnkr och den genomsnittliga räntan för perioden är 3,04 %, oförändrad från årsskiftet. Räntekänsligheten är 0,2 mnkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport	Kommunal borgen	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
		Låneskuld mnkr	45,0	45,0	45,0
varav lån mot rörlig ränta		0,0			
varav lån mot fast ränta		45,0	45,0	45,0	45,0
Räntederivat		---			---
Genomsnittlig ränta, perioden		3,04%	3,04%	3,04%	3,04%
Genomsnittlig ränta, periodslut		3,04%	3,04%	3,04%	3,04%
Räntekänslighet (100 bp) mnkr		0,2 mnkr	0,4 mnkr	0,5 mnkr	0,5mnkr
	Limit				
Checkräkningskredit mnkr		---	---	---	---

## Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är per april 0,47 år och lånet om 45 mnkr förfaller i oktober 2019.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	100,0	45,0	100,0	45,0
1-2				
2-3				
3-4				
4-5				
5-6				
6-7				
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	0,47 år	45,0	0,47 år	45,0

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 0,47 år. Betalningsberedskapen är fortsatt mycket hög.

Finanspolicy	Gränsvärden	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 100% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 +/- 1 år.	0-2 år	0,47 år	0,80 år	0,96 år	1,13 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 100% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	100,0%	100,0%	100,0%	100,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 +/- 1 år.	0-2 år	0,47 år	0,80 år	0,96 år	1,13 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 60 dagar.	2,5 mnkr	31,1 mnkr	28,9 mnkr	29,7 mnkr	30,4 mnkr


## Verksamhetsplan

Kalmar Kommunbolag äger och förvaltar aktier i Kalmar kommuns hel- eller delägda bolag, utvecklar samarbetet mellan bolagen i koncernen samt samordnar övergripande koncerngemensamma frågor. Kommunfullmäktige i Kalmar har gett bolaget uppdraget att operativt utöva styrning och tillsyn samt uppföljning av de bolag som ingår i koncernen. För att kommunstyrelsen ska ha uppsikt över den verksamhet som bolagen bedriver delges de löpande i tertialrapporter en ekonomisk och verksamhetsmässig information från bolagskoncernen samt årligen i en årsrapport. Årsrapporten ska bland annat redovisa och bedöma hur verksamheten bedrivits och utfallit mot bakgrund av det i bolagsordningen och i kommunens ägardirektiv angivna syftet och ramarna för densamma. Bolaget har även en löpande ägardialog med respektive dotterbolag, bereder och samordnar ärenden till Kalmar kommun.


Tillsammans med dotterbolagen skapas förutsättningar att utveckla och stärka det lokala näringslivet i hela kommunen. Genom sådana satsningar på olika utvecklingsprojekt stärker bolagen sin "kundbas".

Ständiga förbättringar är en av nycklarna till framgång vilket fortsatt innebär att se möjligheter med de resurser koncernen förfogar över. Med den expansion som nu sker i Kalmar skapas ett allt större behov av informationsöverföring till styrelsen och ägaren Kalmar kommun.


## Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Finansgrupp	Utveckla och samordna nybildad finansgrupp med rutiner och strategiska mål.		

## Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Flygbiobränsle	Genom att tydliggöra kommunens verksamhetsplan inom bolagskoncernen skapar vi förutsättningar för aktivitetsmål i bolagen som förbättrar hållbarhetsarbetet. Riktade insatser görs också för att succesivt öka andelen flygbiobränsle till Kalmar Öland Airport som administreras av Fly Green Fund, koncernens medverkan i kommunens energieffektiviseringsprojekt och omställningen till en fossilbränslefri fordonspark.	Dotterbolagen har tillsammans med Kalmar kommun medverkat till finansieringen av flygbiobränsle och 5% inblandning (ca 80 ton per år) är säkerställt under en 3 års period.	

## Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Kompetensutveckling	Arbetet med att säkra kompetens för framtiden fortsätter under 2019 och sker genom att bolaget stödjer kommunens strategier och mål samt ledarutvecklingsstrategi som arbetsgivare. Kompetensutveckling samt kompetenshöjning vid nyrekryteringar skapar möjligheter att möta framtidens krav. Under 2019 kommer koncernens medarbetare att fortlöpande kompetensutvecklas inom sina arbetsområden. Målet är att bli en ännu mer spännande och utvecklande arbetsplats kännetecknad av god ordning med engagerade och motiverade medarbetare.	Kompetensutveckling av medarbetare pågår löpande i bolagen och chefsutbildningar pågår/planeras.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

Arbetet med att säkra kompetens för framtiden fortsätter och under perioden har bolaget genomfört organisationsutveckling i form av rekrytering av ny redovisningschef. Kompetensutveckling samt kompetenshöjning vid nyrekryteringar skapar möjligheter att möta framtidens krav. Målet är att bli en ännu mer spännande och utvecklande arbetsplats kännetecknad av god ordning med engagerade och motiverade medarbetare.

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	2	2.0	2	2.0
Män				
Totalt	2	2.0	2	2.0

## Sjukfrånvaro

Under perioden har ingen sjukfrånvaro rapporterats.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor				
Män				
Totalt				

# Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering genomförs enligt beslutad policy och riktlinjer. Kontrollplanen visar var bolagets största risker finns och följs upp i samband med tertialrapporterna.

I kategorin Omvärld har risken skatteförslag, ex slopad avdragsrätt kostnadsrättor aktualiserats efter att regeringen beslutat om ändrade skatteregler för företagssektorn. En modell har tagits fram för att koncernen ska kunna simulera och analysera effekterna.

Inom verksamhetsriskerna marknadsvärden i dotterbolagen, kompetensförsörjning samt förtroendeskada har inga signaler om skäl till ny riskbedömning framkommit. Den legala risken att bolagets skatter och avgifter sköts redovisas på styrelsemöten i samband med tertialuppföljningarna.

Fokus inom kategorin IT är risken oklarheter i befogenheter och ansvar gällande IT-system som kan leda till avbrott eller intrång. Risken hanteras genom att en större transparens och säkerhet kring våra IT-system säkerställs i IT-råd och IT-styrgrupp. Även i arbetet med den nya dataskyddsförordningen, GDPR, krävs ett förtydligande om ägarskapet och ansvaret vilket har reglerats i ett personuppgiftsbiträdesavtal.

De finansiella riskerna, brist på likviditet och kassaflöde samt bristande finansiering bedöms fortsatt sannolikheten vara mycket låga och säkerställs genom kontinuerlig uppföljning inom koncernen. Behovet av likviditetsplanering inom koncernen har resulterat i en likviditetsplaneringsmall som började användas i Mars.

# Kalmarhem AB

## Väsentliga händelser

Under T1 2019 har Kalmarhem fortsatt utvecklingen av fastighetsbeståndet för att erbjuda boende i Kalmar förutsättningar att leva i nya bostäder med god standard till rimliga kostnader, i en stimulerande och trygg miljö. Detta samtidigt som Kalmarhem ska göra så liten belastning på miljön som möjligt.

Kalmarhem har i uppdrag att bygga i snitt 75 lägenheter per år och under T1 är 336 lägenheter under produktion i projekten Skärgårdsstaden etapp 2, Månstenen, Blickfånget och Påryd. För att säkerställa kontinuerlig byggproduktion pågår arbetet med nya detaljplaner och ytterligare projekt planeras att starta upp de närmsta åren:

- Hemvärnet
- Visiret
- Tolvmannagatan

Efterfrågan på Kalmarhems lägenheter har under T1 2019 varit god med en uthyrningsgrad på 99,0 procent (99,3 procent). Här är det främst vakanser på studentbostäder vilket anses som normalt för perioden. Underhåll av Kalmarhems fastigheter är ständigt i stort fokus och under T1 fortsatte stambyte och lägenhetsrenovering i kvarteret Konvaljen som planeras pågå till 2020. Projektet löper på som förväntat och hyresnämnden har gett Kalmarhem rätt mot de fyra kunderna som inte skrev på hyresgästintyget för godkännande av stamrenoveringens utförande med den standardhöjning som det var tänkt från början.

Arbetet med att konkretisera arbetssättet med kundbarometern har fortsatt under T1 och innebär att våra avdelningar systematiskt arbetar med synpunkter från kunder för att på så sätt öka förtroendet hos kund. För perioden har andelen mycket nöjda kunder legat stabilt på 23 procent där målet för 2019 är att nå 30 procent.

I slutet av 2018 lanserades en ny hemsida vilket är en viktig "pusselbit" i att öka förtroendet hos kund. Med utformningen och funktionerna på den nya hemsidan är förhoppningen att den ska leda till ett minskat antal samtal till kundservice. För periodens har samtalen minskat, vilket är mycket glädjande.

I december 2018 implementerades ett nytt fastighetssystem. Fastighetssystemet är en viktig faktor för att hålla ihop alla delar av verksamheten och på så sätt öka förtroendet hos kund. Under tertialet har arbetet med att få systemet på plats fullt ut fortsatt och även med att koppla alla olika kontrollpunkter m.m.

Under T1 har Kalmarhem tagit fram en kommunikationsplattform som har sin utgångspunkt i den genomförda varumärkesundersökningen från T3 2018.

Arbetet med utemiljösatsningen för 66,7 mnkr med beviljat bidrag på 33,6 mnkr har fortsatt under T1. Under perioden har NCC handlats upp som entreprenör i den strategiska partnering som ligger till grund för projektet. Tillsammans med NCC har en workshop genomförts där grunderna för samarbetet lades. Dessutom har projektering och kalkylering för Fältet 1 och 12, Kämpaleken 1 och Konvaljen 1 startats upp.

Kalmarhem har även involverat kunderna i dessa områden genom att bjuda in till workshop där man fått vara kreativ när det gäller önskemål om vad som skall byggas i respektive område.



# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Kalmarhem redovisar ett resultat efter finansnetto på 9,9 mnkr per april. Budgeterat resultat efter finansnetto uppgår till 5,0 mnkr.

En intäktsökning gentemot budget på 3,2 mnkr beror främst på ökade hyresintäkter ifrån den årliga hyresförhandlingen samt en ökning av vidarefakturerade kostnader.

Underhållskostnaderna uppgår till 22,0 mnkr och är i nivå med budget. En av de större enskilda posterna i underhållsbudgeten är renoveringsprojektet i kvarteret Konvaljen 1 där 204 lägenheter stamrenoveras och standardförbättras. Renoveringsprojektet har tidigare utökats med garagerenovering, målning samt invändigt underhåll. Även utemiljöprojekten i fyra kvarter är ett av de större projekten som genomförs under året. Ett underhållsbehov finns i många av Kalmarhems fastigheter och prognosen för underhåll planeras därför att höjas dels för att värdesäkra fastigheterna men även för att arbeta mot ett ökat förtroende hos kund.

Övriga externa kostnader och personalkostnader är i nivå med budget. Under kommande tertial planeras utökning av verksamheten med en tjänst varmed prognosen för helår är att personalkostnaderna kommer överstiga budgeten med ca 0,5 mnkr.

De finansiella kostnaderna, 6,9 mnkr (budget 7,3 mnkr) har varit lägre än beräknat, men på helår beräknas kostnaderna hamna i nivå med budet med anledning av planerade räntebindningar.

Prognosen per helår är att budgeten kommer nås vilket främst beror på högre hyresintäkter, fortsatt låga räntenivåer samt låga vakanser.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>117,8</b>	<b>343,5</b>	<b>338,0</b>	<b>342,6</b>
Rörelsekostnader	-81,2	-232,6	-228,4	-236,9
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-22,0	-69,5	-65,8	-75,2
<i>varav personalkostnader</i>	-13,3	-40,3	-39,8	-37,1
Avskrivningar	-19,7	-59,7	-59,7	-57,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-100,9</b>	<b>-292,3</b>	<b>-288,1</b>	<b>-293,9</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>16,8</b>	<b>51,2</b>	<b>49,9</b>	<b>48,8</b>
Ränteintäkter	0,1	0,3	0,3	0,3
Räntekostnader	-7,0	-22,0	-22,0	-19,6
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-1,4	-4,3	-4,5	-3,7
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>9,9</b>	<b>29,5</b>	<b>28,2</b>	<b>29,4</b>

## Balansräkning

Inga större förändringar har skett på balansräkningen. Balansomslutningen har ökat med anledning av att Kalmarhem bygger nya bostäder och av den anledningen tillkommande nyupplåning med 250 mnkr.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	2 141,6	2 390,5	2 420,8	2 000,2
Omsättningstillgångar	202,6	17,0	17,0	90,9
<b>Summa tillgångar</b>	<b>2 344,2</b>	<b>2 407,4</b>	<b>2 437,8</b>	<b>2 091,1</b>
Eget kapital	520,6	559,3	536,1	512,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	9,9	29,5	28,2	29,4
Obeskattade reserver	28,4	28,4	27,3	28,4
Avsättningar	6,7	10,3	5,2	3,9
Långfristiga skulder	1 676,0	1 676,0	1 676,0	1 426,0
Kortfristiga skulder	112,4	133,5	193,2	119,9
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>2 344,2</b>	<b>2 407,4</b>	<b>2 437,8</b>	<b>2 091,1</b>

## Investeringar

Investering i byggnader, mark och pågående nyanläggningar avseende materiella anläggningstillgångar uppgick till 161,1, mnkr, vilket i huvudsak avsåg nyproduktionerna Skärgårdsstaden, Månstenen Blickfånget samt Påryd. Utfallet per april 2019 är i nivå med budget och samtliga projekt löper enligt tidsplan.

Investeringar	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Blickfånget	20 951,3	90 000,0		23 139,4
Sarven/Sjötungan fönster	19 065,7	16 000,0		8 290,5
Skärgårdsstaden	40 895,5	68 000,0		52 753,1
Månstenen	65 413,9	166 000,0		55 145,3
Övrigt	745,1	85 000,0	450 000,0	22 120,4
Konvaljen (stamreovering)	14 074,3	25 000,0		17 434,9
<b>Summa investeringar</b>	<b>161 145,8</b>	<b>450 000,0</b>	<b>450 000,0</b>	<b>178 883,6</b>

## Nyckeltal

Kalmarhem har följande ekonomiska mål 2019 med utfall per april:

\*belåningsgrad < 75 procent, utfallet är 78,6 procent.

\*soliditet > 22 procent, utfallet är 23,2 procent.

\*Avkastning på totalt kapital > 2,0 procent, utfallet är 0,72 procent per april och prognosen för helåret är att målet kommer nås.

Att målet med belåningsgraden inte nås per april beror på en nyupplåning med 250 mnkr i mars. Nyupplåningen skedde med god framförhållning inför årets kommande investeringar. Prognosen på helår är att belåningsgraden kommer landa på ca 71,0 %.

Nyckeltal	avkastningskrav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet,	24%	23,17%	24,17%	22,87%	25,58%
Avkastning på totalt kapital,	2,6%	0,72%	2,14%	2,06%	2,34%
Finansieringsbehov		250 000	250 000	250 000	200 000
Utdelning, tkr		0	150	150	148
Belåningsgrad < 75%		78,63%	71,00%	73,24%	71,67%
Underhållskostnader/kvm					245
Hyresintäkter/kvm					1 080
Antal inflyttade lägenheter			113	113	102

## Finansiell analys

### Finansrapport

Nyupplåning har skett med 250 mnkr under året (budget 250 mnkr). Den genomsnittliga räntenivån har sjunkit något för perioden jämfört med tidigare perioder, vilket beror på att nyupplåningen skett till lägre räntenivåer.

Finansrapport	Kommunal borgen					
		2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31	2018-04-30
Låneskuld	mnkr	2 118,2	1 676,0	1 426,0	1 426,0	1 226,0
varav lån mot rörlig ränta			281,5	131,5	131,5	31,5
varav lån mot fast ränta			1 394,5	1 294,5	1 294,5	1 194,5
Räntederivat	mnkr		300,0	300,0	300,0	300,0
Genomsnittlig ränta, perioden			1,08%	1,18%	1,20%	1,22%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,00%	1,14%	1,11%	1,12%
Räntekänslighet 100 pkt, mnkr			16,8	14,3	14,3	12,3
	Limit					
Checkräkningskredit	mnkr	500,0	500,0	500,0	500,0	500,0

## Lånestruktur

Kalmarhems låneportfölj har ökat genom en nyupplåning på 250 mnkr som är upplånat mot rörlig ränta, vilket har bidragit till att räntebindningen har minskat till 2,07 år (2,70 år). Kapitalbindningen har ökat till 3,08 år (2,9 år), ökningen av bindningstiden beror att nyupplåningen på 250 mnkr har en kapitalbindning på ca 6 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnkr	%	mnkr
0-1		34,7%	585,5	18,8%	315,3
1-2		32,8%	550,0	27,8%	466,2
2-3		0,0%	0,0	6,0%	100,0
3-4		13,7%	230,0	13,0%	230,0
4-5		0,0%	0,0	7,0%	0,0
5-6		18,8%	314,5	0,0%	314,5
6-7		0,0%	0,0	18,8	250,0
7-8				14,9	
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Total</b>		<b>2,07 år</b>	<b>1676,0</b>	<b>3,08 år</b>	<b>1676,0</b>

## Finanspolicy

Kalmarhems låneportfölj håller sig inom ramarna av den fastställda finanspolicyn.

Finanspolicy	Gränsvärden					
		2018-12-31	2018-12-31	2018-10-31	2018-04-30	2017-12-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>						
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	34,7%	23,3%	23,3%	23,3%	3,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	2,07 år	2,7 år	2,87 år	2,99 år	3,47 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>						
Max 85% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	85,0%	18,8%	17,5%	17,5%	17,5%	8,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	3,08 år	2,87 år	3,03 år	3,20 år	3,45 år
<b>Betalningsberedskap</b>						
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 90 dagar.	100,0 mnkr	679,2 mnkr	570,8 mnkr	562,5 mnkr	557,7 mnkr	401,8 mnkr

# Verksamhetsplan

Kalmarhems uppdrag är att erbjuda människor, som bor i eller vill flytta till Kalmar och förlägga sin livsmiljö där, den "goda bostaden". Med den "goda bostaden" avses att ge människor, oavsett inkomst, bostadsort och social situation, likvärdiga möjligheter att leva i goda bostäder i bra miljöer och till rimliga kostnader. Kalmarhem har ett speciellt ansvar för att ordna bostäder för studerande, ungdomar liksom andra grupper med särskilda behov.

Under T1 har just uthyrning till ungdomar, som är en ny del i ägardirektivet, varit föremål för diskussion. Planen är att hitta ett gångbart upplägg samt attraktiva bostäder med rätt förutsättningar för unga att bo i.




Genom systematiskt arbete strävar Kalmarhem efter att göra medvetna val. Kundernas engagemang och ansvarstagande är viktiga delar i arbetet för att använda så lite resurser som möjligt.

Kalmarhems största betydande miljöaspekter är energianvändning genom uppvärmning, elförbrukning, vattenförbrukning, betydande mängder avfall och körning i tjänst. I arbetet med ekologisk hållbarhet prioriteras hushållning med resurser. Med andra ord innebär det att använda så lite energi och vatten som möjligt samt att sortera så stor andel avfall som möjligt. Detta arbete har givetvis varit prioriterat även under T1 2019 där beslut tagits om att bland annat byta ytterligare två servicebilar ifrån fossilt bränsle till biogas.



Under 2019 kommer det vara stort fokus på hållbarhet, trygghet och information. Dessa tre områden sticker tydligt ut från genomförda kundmätningar. Under T1 har information varit den punkt som det arbetats mest med, däribland översyn av trapphusinformation samt fortsatt utveckling av vår nya hemsida. Arbetet som påbörjades 2018 med en organisationsjustering, har fortsatt med att bemanna organisationen samt förfina arbetssätten utifrån vårt övergripande mål Ökat förtroende hos kund.

Under T1 har arbetet i respektive avdelning med resultatet från den årliga medarbetarenkäten slutförts.





## Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Soliditet	Soliditeten ska vara minst 22 % för 2019.	Soliditeten uppgår till 23 % per april och därmed nås målet för T1. Den långsiktiga prognosen är att soliditeten kommer att minska under perioden 2020- 2024 med anledning av en hög investeringstakt.	
Avkastning på totalt kapital	Avkastningen på totalt kapital ska vara lägst 2,0 % för 2019.	Enligt prognosen för helår kommer målet med 2,0 % i avkastning på totalt kapital att nås.	
Belåningsgrad	Belåningsgraden ska vara högst 75 % för 2019.	Belåningsgraden uppgår till 79 % per april. Att målet inte är uppnått beror på en nyupplåning med 250 mnkr där största delen finns som likvida medel inför årets kommande investeringar. Prognosen är att målet kommer nås på helår. Inom en femårsperiod finns risk att belåningsgraden ökar då Kalmarhem planerar att genomföra ett antal nyproduktioner. Prognosen är emellertid att belåningsgradmålet även nås under dessa år (2020-2024).	

## Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Klimatinitiativet - minskad energianvändning till 2030	Kalmarhem har satt som mål att effektivisera energianvändningen med 35 % till 2030 jämfört med år 2007. För 2019 innebär det 3,2 % i årlig minskning jämfört med 2016 års energianvändning.	Prognosen är att målet för 2019 troligen kommer att nås.	
Minskad vattenförbrukning	Kalmarhems mål är att minska vattenförbrukningen med 15 % till år 2025 jämfört med 2016 års nivå.	Prognosen är att målet kommer att nås på helår.	

## Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ökat förtroende hos kund.	Andelen kunder som är mycket nöjda med Kalmarhem ska gå från 23 % T4 2018 till 30 % T4 2019.	Utfallet per T1 uppgår till 23 %. Då detta är Kalmarhems övergripande mål och nytt sedan 2018 finns en uppstartssträcka för att komma igång med mätning, åtgärd och uppföljning. Prognosen är att målet kan komma nås.	
Ungdomsbostäder	Kalmarhem har ett speciellt ansvar för att ordna bostäder till studerande och ungdomar. Under 2019 ska Kalmarhem utreda möjligheten att erbjuda folkbokförda ungdomar ett förstahandskontrakt.	Ett arbete har påbörjats med att hitta ett gångbart upplägg samt attraktiva bostäder med rätt förutsättning för unga att bo i.	
Utökat och breddat fastighetsbestånd	Kalmarhem har i uppdrag att leverera i snitt 75 inflyttningsklara lägenheter per år.	Målet kommer att nås för 2019 då nyinflyttning är planerad för 113 lägenheter.	
Utökat och breddat fastighetsbestånd	Kalmarhem har i uppdrag att leverera i snitt 75 inflyttningsklara lägenheter under perioden 2019-2020.	Målet kommer att nås för 2019 då nyinflyttning är planerad för 113 lägenheter.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	16	16.0	17	17.0
Män	35	35.0	40	40.0
Totalt	51	51.0	57	57.0

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	3.51%	11.12%	6.37%	2.76%
Män	7.80%	7.10%	6.27%	3.41%
Totalt	6.21%	8.49%	6.30%	3.20%

## Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering har genomförts enligt beslutad policy och riktlinjer. Bolagets riskanalys beslutades av styrelsen i november 2018, i samband med budgeten för nästkommande år. Efter genomförd riskanalys upprättas en intern kontrollplan och i planen anges de metoder och aktiviteter som ska syfta till att upptäcka samt undvika oavsiktliga eller avsiktliga fel i verksamheten.

## KIFAB i Kalmar AB

### Väsentliga händelser

Industrifastigheten Kamelen 16 om ca 1500m<sup>2</sup> har under våren sålts till LW Industrifastigheter AB vilket ger ett tillskott till resultatet med ca 5,7mnkr.

En försäljningsaktivitet påbörjas av Norrgård 1 under maj-19 avseende den tomställda östra delen om ca 5000m<sup>2</sup> som nu lämnats av Lnu. Av de lokaler som hyrts av Lnu återstår nu bara fastigheten Norrgård 1 – västra delen som trolig vakans efter Lnu´s flytt i mars-21.

Detaljplanen för fastigheten Telemarken 1 samt Gröndal 1 & 2 har ännu inte vunnit laga kraft. Detta bedöms inte ha någon större betydelse för möjligheten att driva ombyggnaden på fastigheten Telemarken 1 men kan få konsekvenser för den idrottshall som kommunen skall bygga på Gröndal.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Resultat före skatt för perioden, inkl. HB Telemarken, uppgår till ca 19,4mnkr vilket är bättre än plan men skall ses mot att Lnu´s pågående utflyttning får betydande effekter under kommande tertial. Resultatet påverkas också gynnsamt av försäljningen av Kamelen 16. Ränteutvecklingen har varit positiv främst som en effekt av de derivat som löstes 2018. Aktuell bedömning är att resultatet för helåret kommer att överträffa budget.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>47,7</b>	<b>124,4</b>	<b>118,7</b>	<b>132,0</b>
Rörelsekostnader	-14,1	-50,1	-47,9	-44,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-1,6	-15,1	-15,1	-10,7
<i>varav personalkostnader</i>	-4,5	-13,7	-11,5	-12,7
Avskrivningar	-12,5	-38,8	-38,8	-37,3
<b>Summa kostnader</b>	<b>-26,6</b>	<b>-88,8</b>	<b>-86,7</b>	<b>-82,0</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>21,1</b>	<b>35,6</b>	<b>32,0</b>	<b>50,0</b>
Resultat från dotterföretag / Ränteintäkter	2,8	3,0	0,8	13,7
Räntekostnader	-4,5	-13,8	-16,3	-30,1
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,6	-1,9	-1,9	-1,9
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>19,4</b>	<b>24,8</b>	<b>16,5</b>	<b>33,6</b>
Lämnade koncernbidrag	0,0	-1,5	-1,5	-13,2
Överavskrivningar	0,0	-5,0	-5,0	-8,1
<b>Resultat före skatt</b>	<b>19,4</b>	<b>18,3</b>	<b>10,0</b>	<b>12,3</b>

## Balansräkning

Balansräkningen utvecklas i stort enligt plan. Tillgångssidan bedöms vid årets slut överstiga budget med ca 2 % förutsatt att beslut tas om utbyggnad av Alhagen 1 och planerade hyresgäst Anpassningar i samband med etableringar verkställs.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	876,4	925,9	905,8	855,6
Omsättningstillgångar	39,0	20,0	20,0	56,1
<b>Summa tillgångar</b>	<b>915,4</b>	<b>945,9</b>	<b>925,8</b>	<b>911,7</b>
Eget kapital	120,3	119,1	124,6	100,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	10,0	24,8	16,5	29,9
Obeskattade reserver	88,2	95,1	95,1	88,2
Avsättningar	10,6	12,0	12,0	10,6
Långfristiga skulder	630,0	630,0	630,0	630,0
Kortfristiga skulder	66,4	89,7	64,1	82,0
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>915,4</b>	<b>945,9</b>	<b>925,8</b>	<b>911,7</b>



## Investeringar

Investeringarna följer plan och ca 33,4mnkr har upparbetats under 2019 främst i projekten KIFAB Arena samt ombyggnaden av Storken 4 för GyF.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Etablering Muttern	0,0	0,0	0,0	0,0
Norrgård, omställning	0,0	0,0	1,3	0,0
Utblicken 3 & 4	0,8	14,6	8,0	0,4
Släggan, KIFAB Arena	14,1	55,5	57,0	44,7
Storken för GyF	18,8	32,4	34,0	2,6
Allhagen Utbyggnad	0,0	3,0	0,0	0,0
Västergård	0,0	0,0	0,0	0,0
Övriga etableringar	0,5	4,5	0,0	26,4
Övrigt, ex aktiverat inkl omklassificeringar	-0,9	-0,9	0,0	0,4
<b>Summa investeringar</b>	<b>33,3</b>	<b>109,1</b>	<b>100,3</b>	<b>74,5</b>

## Nyckeltal

Verksamhetens nyckeltal utvecklas enligt plan förutom soliditet och vakansgraden vilka ligger något bättre än budget. Vi bedömer att budgeterade mål kommer att uppnås.

Nyckeltal	Avkastningskrav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Soliditet inkl. Telemarken	18%	18,68%	17,83%	17,99%	17,14%
Avkastning på totalt kapital, inkl. Telemarken	5,5%	2,35%	3,47%	2,89%	5,88%
Finansieringsbehov		0	0	0	0
Uthyrningsbar yta, kvm		159 770	159 770	172 000	161 275
Vakansgrad		11,40%	13,00%	13,00%	3,70%
Förvaltad yta per anställd	kvm/anställd	11 412	11 412	12 286	11 520

# Finansiell analys

## Finansrapport

Bolagets externa låneskuld är oförändrad sedan årsskiftet och likviditeten exkl. koncernkredit är mycket god för både KIFAB i Kalmar AB och HB Telemarken i Kalmar. Under Tertial 2 kommer 95mnr att omsättas och 65mnr nyupplånas i HB Telemarken.

Finansrapport		Kommunal borgen				
			2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
Låneskuld	mnr	768,2	630	630	630	630
varav lån mot rörlig ränta			300	530	530	530
varav lån mot fast ränta			330	100	100	100
Räntederivat	mnr		200	500	500	500
Genomsnittlig ränta, perioden			3,05%	3,02%	3,16%	3,17%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,85%			
Räntekänslighet (100 bp)	mnr		6,3	6,3	6,3	6,3
		Limit				
Checkräkningskredit	mnr	75,0	75,0	75,0	75,0	75,0

## Lånestruktur

Lånestrukturen är oförändrad och den externa skulden om 630mnr i KIFAB är räntesäkrad genom räntederivat på 200mnr samt fasträntelån om 330mnr. Ett nytt lån om 65mnr kommer att tas upp i HB Telemarken under tertial 2.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning		
	År	%	mnr	%	mnr
0-1		15,9	100,0	15,9	100,0
1-2		15,9	100,0	15,9	100,0
2-3		15,9	100,0	15,9	100,0
3-4		15,9	100,0	15,9	100,0
4-5					
5-6		20,6	130,0	20,6	130,0
6-7					
7-8		15,9	100,0	15,9	100,0
8-9					
9-10					
Över 10					
<b>Total</b>		<b>3,53 år</b>	<b>630 mmkr</b>	<b>3,61 år</b>	<b>630 mmkr</b>



## Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 3,5 år. Betalningsberedskapen är fortsatt mycket hög.




Finanspolicy	Gränsvärden	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%	20,6%	20,6%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,53 år	3,82 år	2,89 år	3,06 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 30% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	30,0%	15,9%	15,9%	20,6%	20,6%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1 - 9 år	3,61 år	3,94 år	2,89 år	3,06 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 60 dagar.	24,0 mnkr	110,1 mnkr	110,7 mnkr	130,6 mnkr	114,5mnkr


## Verksamhetsplan

### Ordning och reda i ekonomin



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Uppnå avkastningskrav 2,9% på totalt kapital 2019	Hyresintäkter överstiger budget samtidigt som kostnader ligger under budget.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Uppnå soliditet om 18% vid utgången 2019	Året har inletts med en positiv resultatutveckling vilket lägger grund för att uppnå soliditetsmålet.	

### Ett grönare Kalmar



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Avfall som ej hänför sig till hyresgästers verksamheter ska minska med 30 procent från 2018 till 2025	Inga aktiviteter ännu identifierade. Lågt hängande frukter redan plockade genom förutsättningar för effektiv källsortering och ett utvecklat samarbete med KSRR.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Energianvändningen som ej påverkas av hyresgästers verksamheter ska minska med 10 procent från 2018 till 2022	I samband med hyresgästanpassningar byts belysning till LED med närvaro och tidsstyrning.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Vattenanvändningen som ej påverkas av hyresgästers verksamheter ska minska med 10 procent från 2015 till 2020	I stort sett all vattenförbrukning relaterar till hyresgästers verksamhet vilket ligger utanför vår kontroll. I det fall vi kan genomföra förbättringar i samverkan med hyresgäster kommer detta ske.	

		Den allmänna debatten ger förhoppningsvis grund för en tätare dialog med hyresgäster i denna fråga.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Bibehålla en helt fossilbränslefri fordonspark för egna transporter	Fordonsparken 100% fossilfri	
Nämndsmål/ bolagsmål	Säkerställa att skötselentreprenader utförs med fossilbränslefria maskiner/fordon senast 2020	Krav kommer att ställas på skötselentreprenörer i kommande upphandling.	

### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Uppnå NKI min 80 vid Fastighetsägarna/CFI nationella Nöjd Kund mätning för lokalhyresgäster hösten 2019	Stora NKI-mätningen flyttad till 2020. Mellanmätningar visar på mycket hög kundnöjdhet 3 månader efter inflyttning.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Vid rekrytering skall jämställdhets- och mångfaldsaspekter vägas in vid i övrigt lika kompeten	Ny VD rekryterad som förutom att uppfylla alla ställda krav på kompetens, personliga egenskaper och yrkesmässiga erfarenheter ökar andelen kvinnor i bolaget från 21% till 28%	

### Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Bolagets HME-index skall alltid vara bättre än kommunens snitt.	Mätning hösten -18 visar att målet vid den tidpunkten var uppfyllt. Fortsatt fokus på denna fråga i samband med kommande VD-byte.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Genom proaktivt hälsobefrämjande agerande säkerställa hög frisknärvaro och högt engagemang. Sjukfrånvaro korttid bör ej uppgå till mer än 50% av Kommunens snitt och arbetsrelaterad långtidssjukskrivning bör ej överstiga kommunens snitt.	Fortsatt friskvårdssatsning med fokus på gemenskap och deltagande. Fortsatt låg sjukfrånvaro under T1.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	3	3.0
Män	11	11.0	11	11.0
Totalt	14	14.0	14	14.0

## Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	3.85%		2.35%	1.56%
Män	4.55%	4.75%	7.56%	3.41%
Totalt	4.45%	3.81%	6.54%	3.01%

## Intern kontroll och riskhantering

Inga av de i risk- och sårbarhetsanalysen identifierade riskerna har haft något utfall.

## Kalmar Vatten AB

### Väsentliga händelser

Bolaget är inne i en intensiv period med att följa de upprättade planerna för VA-förnyelse, VA-utbyggnader och VA-exploateringar i ett växande Kalmar. Bolaget har VA-förnyat ledningsnätet enligt den fastställda förnyelseplanen. De områden där VA-förnyelse genomförs är i följande områden: Dörbylund, Bergaområdet (Tellusvägen, Tallhagsvägen), Storgatan, Arvid Västgötes gata, Solvägen m.fl.

Den fastlagda VA-planen följs och VA-utbyggnad pågår till Boda, Råbymåla och Ölvingstorp. När det gäller exploateringar deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten varit delaktigt i exploateringar av industriområde i Smedby, etapp 2, Fredriksskans samt Berga 10:2.

Reservoarerna vid Skälby vattenverk är gamla. Under våren har en ny reservoar blivit driftsatt. Projektering och upphandling pågår för att riva de gamla reservoarerna och på sikt bygga ytterligare en ny. Skyddsföreskrifterna för Södra Nybroåsens vattenskyddsområde är under revidering. Ett omfattande arbete med samråd och markägarkontakter har genomförts.

Kalmar Vatten har ansökt om och fått externa medel från Vinnova till projektet "Hållbart VA- system i Kalmar". Syftet med projektet är att utreda möjligheterna att långsiktigt återanvända renat avloppsvatten

från Kalmarsundsverket till tekniskt vatten och bevattningsvatten för att minska behovet på dricksvattenproduktionen.

Arbetet med upphandlingen av det nya reningsverket "Kalmarsundsverket" pågår och utvärdering av inkomna anbud är inne i slutfasen. Tilldelningsbeslut och avtalsskrivning sker under maj och juni. Projektet kommer att drivas i samverkansentreprenad med en totalentreprenör. Någon ytterligare fördröjning av tidplanen, jämfört med det som tidigare rapporterats, har inte rapporterats utan den för 2019 fastlagda tidplanen hålls.

I december 2019 lämnade Länsstyrelsen Kalmar Län, Miljöprövningsdelegationen, tillstånd enligt 9 kap. miljöbalken till avloppsanläggning inom befintligt och planerat område på Tegelviken. Kalmar Vatten har lämnat in en överklagan av beslutet avseende villkor 7 och 8 som bolaget har synpunkter på. Överklagan avser val av processkemikalier och luktölägenhet.

Vid upplåning av 100 mnkr ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön.

Under våren genomfördes en kulturanalys som visade på att Kalmar Vatten är starkt personalvärdande, men också att det finns en vilja att effektivisera verksamheten. Denna vilja är värd att ta vara på och kommer att komma till nytta i framtida förändringsprocesser då bolaget involverar medarbetarna. Nya regler inom GDPR och NIS påverkar arbetssätt och rutiner internt. Ett aktivt arbete pågår för att säkerställa dessa. Även riktlinjer från Livsmedelsverket styr arbetet med säkerhet och sekretess. Kalmar Vatten har påbörjat arbetet med att ta fram en Affärsplan för kommande fem år. Syftet med Affärsplanen är att bolaget ska ha en dokumenterad strategisk handlingsplan för perioden 2020- 2024. Planen kommer därefter att revideras och uppdateras årligen.

Kalmar Vatten fortsätter arbetet med "målstyrning" av verksamheten med hjälp av bolagets övergripande balanserade styrkort och kritiska framgångsfaktorer samt att avdelningarna har egna avdelningsspecifika verksamhetsplaner (A3). Uppföljning av Verksamhetsplaner samt Ledningens genomgång sker tertialvis.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Resultatutfallet före bokslutsdispositioner och skatt för perioden är lägre än planerat och uppgår till -3,4 (-2,7) mnkr jämfört mot ett budgeterat resultat på -1,0 mnkr. Prognosen för helåret 2019 bedöms som att bolaget kommer att visa ett mindre överkott på 0,4 mnkr jämfört mot budget – -3,1 mnkr.

Intäkter från bruksavgifter 48,8 (44,5) mnkr är högre jämfört mot budget på 47,6 mnkr. Årets debiterade anslutningsavgifter och periodiserade anslutningsavgifter har ökat till 5,3 (4,0) mnkr jämfört mot budgeten på 5,0 mnkr. Aktiverat arbete förda mot investeringsprojekt uppgår till 6,0 (2,6) mnkr jämfört med en budget på 7,7 mnkr.

Rörelsekostnaderna -65,8 (-55,9) mnkr har ett högre utfall jämfört med budgeten på -63,3 mnkr. Orsaken beror främst på ökade kostnader för reparation och underhåll, underhåll av egna fastigheter samt ökade energikostnader. Utfallet på de totala lönekostnaderna avviker från budgeten med 1,1 mnkr. Detta beror bland annat på minskade omförda personalkostnader till projekt med -1,7 mnkr, avvikelser i pensionskostnader med 0,5 mnkr samt periodisering av semesterlöneskuld om 2 mnkr.

Avskrivningskostnaden är 0,6 mnkr lägre än budgeterat beroende på att periodens investeringar har ett lägre utfall. För finansiering av föregående års investeringar samt periodens investeringar har ett lån på 100 mnkr tagits upp till en låg ränta.

I prognosen för 2019 sker en bokslutsdisposition av resultatet där Obeskattade reserver återförs till resultatet enligt fastställd plan och överskottet avsätts mot den upprättade Investeringsfonden.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>63,4</b>	<b>191,2</b>	<b>190,8</b>	<b>173,7</b>
Rörelsekostnader	-57,1	-159,9	-162,0	-149,2
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	-1,5	-1,9	-1,6	-2,7
<i>varav personalkostnader</i>	-26,8	-80,5	-83,5	-70,4
Avskrivningar	-8,7	-28,0	-28,0	-26,6
<b>Summa kostnader</b>	<b>-65,8</b>	<b>-187,9</b>	<b>-189,9</b>	<b>-175,7</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2,4</b>	<b>3,3</b>	<b>0,8</b>	<b>-2,0</b>
Ränteintäkter	0,0	0,1	0,1	0,1
Räntekostnader	-1,0	-3,0	-4,0	-2,8
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,3	-1,0	-1,0	-1,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>-3,4</b>	<b>0,4</b>	<b>-3,1</b>	<b>-4,7</b>
Övriga bokslutsdispositioner	0,0	22,5	23,5	18,5
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-3,4</b>	<b>22,9</b>	<b>20,4</b>	<b>13,7</b>

## Balansräkning

Anläggningstillgångarna ökar med de investeringar som bolaget har genomfört under året och minskar med periodens avskrivningar. Under perioden har bolaget ökat låneskulden med 100 mnkr för att finansiera kommande investeringar.

Årets debiterade Anslutningsavgifter har periodiserat och redovisas under långfristig skuld.

I utfallet har Obeskattade reserver återförts till resultatet enligt plan som upprättades 2017 och överskottet har avsatts till Investeringsfonden.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	731,6	853,6	812,1	703,2
Omsättningstillgångar	43,8	42,0	41,9	45,7
<b>Summa tillgångar</b>	<b>775,4</b>	<b>895,6</b>	<b>854,0</b>	<b>748,9</b>
Eget kapital	4,3	8,4	8,4	7,8
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	-3,4	0,4	-3,1	-4,8
Obeskattade reserver	63,0	40,5	39,1	63,0
Avsättningar	33,5	55,8	57,1	33,2
<i>varav investeringsfond</i>	25,5	47,6	49,0	25,5
Långfristiga skulder	637,0	661,2	669,2	525,1
<i>varav kreditinstitut</i>	445,0	445,0	445,0	345,0
Kortfristiga skulder	37,6	129,7	80,2	119,8
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>775,4</b>	<b>895,6</b>	<b>854,0</b>	<b>748,9</b>

## Investeringar

Under året har Kalmar Vatten investerat för 37,2 (28,2) mnkr varav VA-förnyelse av ledningsnätet uppgår till 19,8 (11,3) mnkr. Prognosen för förnyelsetakten för 2019 är 13 300 meter vilket motsvarar 65,6 mnkr.

Den totala investeringsprognosen för 2019 planeras till 178,4 mnkr. Bland de större investeringarna som har genomförts under året kan följande nämnas:

- VA-förnyelse i Dörbylund, Berga området (Tellusvägen, Tallhagsvägen), Storgatan, Arvid Västgötes gata,
- VA-utbyggnad till Boda, Råbymåla och Ölvingstorp pågår
- VA-exploatering av av industriområde i Smedby, etapp 2, Fredriksskans samt Berga 10:2
- Våtmark vid Björnökärr
- Ny vattenreservoar har färdigställt på vattenverket och flödesmätning i Krogstorpasjön
- Nytt reningsverk "Kalmarsundsverket" - kostnader för detaljplanarbetet, egen personal samt konsult-hjälp.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
VA-förnyelse i ledningsnät (reinv)	19,9	65,6	40,8	45,0
VA-utbyggnad exploateringar	2,7	33,6	33,1	21,0
VA-utbyggnad	3,1	10,5	8,4	9,1
Vattenverksamheten	5,8	29,8	29,7	25,5
Spillvatten och pumpstationer	1,4	13,5	13,5	3,1
Dagvatten	2,0	5,1	5,0	0,8
Infrastruktur diverse	0,2	2,0	2,0	3,5
Kalmarsundsverket	1,9	17,9	11,4	4,1
Övrigt	0,2	0,5	1,1	1,5
<b>Summa investeringar</b>	<b>37,2</b>	<b>178,4</b>	<b>144,9</b>	<b>113,6</b>

## Nyckeltal

Kalmar Vatten mäter och följer upp ett flertal indikatorer i verksamheten i det bolagsgemensamma styrkortet.

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Soliditet	7,01%	4,53%	4,55%	7,60%
Finansieringsbehov, mnkr	100	10 000	100	0
Faktureringsgrad Vatten - Producerat	67,00%	87,00%	87,00%	85,00%
Dricksvattenmarginal	56,00%	60,00%	50,00%	53,00%
Reinvesteringar i va-ledningsnätet meter	4 444	13 300	10 000	13 367
Antal driftstörningar totalt ledningsnät	78	150	145	48
Reningsgrad fosfor mg/l	0,29	0,25	0,25	0,27
Reningsgrad kväve mg/l	21,40	14,00	14,00	14,30
Sjukskrivningstal	2,82%	2,60%	3,50%	2,65%
Index chefsanalys	85%	85%	84%	84%



# Finansiell analys

## Finansrapport

Bolaget har under perioden lånat upp 100 mnkr och den externa låneskulden uppgår till 445,0 mnkr fördelat på lån med rörlig respektive fast ränta. I samband med denna upplåning ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön. Ansökan beviljades i april och omläggningen till "Grönt lån" sker under maj. Under perioden är den genomsnittliga räntan på upptagna lån 0,53 % och genomsnittlig ränta vid periodboks slut 0,50% . Saldot på Koncernkontot uppgår till + 4,8 mnkr (limit 100 mnkr). Räntekänsligheten är 5,1 mnkr och anger hur stor räntekostnaden skulle bli om räntan ökar med 100 punkter. Beslutat borgensram av kommunfullmäktige är på 500,0 mnkr.

Finansrapport		Kommunal borgen	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
Låneskuld	mnkr	500,0	445,0	345,0	345,0	345,0
varav lån mot rörlig ränta			200,0	100,0	100,0	100,0
varav lån mot fast ränta			245,0	245,0	245,0	245,0
Räntederivat	mnkr					----
Genomsnittlig ränta, perioden			0,53%	0,50%	0,50%	0,49%
Genomsnittlig ränta, periodslut			0,50%	0,57%	0,51%	0,52%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		5,1	6,0	6,3	6,5
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	100,0	100,0	36,8	39,1	45,1

## Lånstruktur

Räntebindning och kapitalbindning fördelat per år och i % av total skuld. Andelen lån där räntan förfaller inom 1 år är 45 % (200 mnkr) och den genomsnittliga räntebindningstiden är 1,18 år. Skuldportföljens genomsnittliga kapitalbindningstid är 1,35 år. Lånen förfaller till betalning i tidsintervallet 1 - 2 år.

Lånstruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	45,0%	200,0	45,0%	200,0
1-2	55,0%	245,0	55,0%	245,0
2-3				
3-4				
4-5				
5-6				
6-7				
7-8				
8-9				
9-10				
Över 10				
<b>Total</b>	<b>1,18 år</b>	<b>445,0</b>	<b>1,35 år</b>	<b>445,0</b>

## Finanspolicy

Kalmar Vatten har en antagen Finanspolicy. Ränterisken mäts i form av genomsnittlig återstående räntebindningstid. En längre räntebindningstid minskar den negativa resultateffekten vid en eventuell räntepågång. Refinansieringsrisken dvs. kapitalbindningstiden utgörs av risken att betydande delar av lånen förfaller inom samma tidsperiod. Betalningsberedskapen visar tillgångar i kassan och/eller tillgång till koncernkredit. Uppföljningen per april visar att Kalmar Vatten följer de ramar som har fastställts i Finanspolicy. Vid kommande ny/omsättning av lån kommer bolaget att placera dem på längre sikt.

I samband med finansieringen av det nya reningsverket "Kalmarsundsverket" kommer Finanspolicy att revideras och anpassas.

Finanspolicy	Gränsvärden	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	45,0%	29,0%	29,0%	29,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	1,18 år	1,75 år	1,84 år	1,94 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	45,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 3 +/- 2 år.	1 - 5 år	1,35 år	2,04 år	2,21 år	2,37 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 60 dagar.	20,0 mnkr	104,8 mnkr	36,8 mnkr	38,1 mnkr	45,1 mnkr

# Verksamhetsplan


Kalmar kommuns verksamhetsplanering innehåller de mål och uppdrag som Kalmar Vatten ska arbeta med samt de förhållningssätt och värderingar som bolaget ska ha inom kommunkoncernen. Kommunens verksamhetsplan med budget beslutas av kommunens folkvalda politiker i kommunfullmäktige som är det högsta beslutande organet. För den del av verksamheten där kommunen vill ha förändring eller särskild uppmärksamhet sätts mål och ges uppdrag till bland annat bolagen.

Långsiktiga mål siktar mot kommunens vision och gäller för en mandatperiod eller ännu längre tid. Långsiktiga mål behandlas och följs upp som övriga mål. Skillnaden blir att den löpande uppföljningen speglar om bolaget är på rätt väg eftersom målen endast kan vara uppnådda när angiven tid infaller.

Mål för verksamhetsåret har ett kortare tidsperspektiv. Uppföljningen ska visa om bolaget är på rätt väg eller att målet är uppnått. Uppdrag delas ut till kommande verksamhetsår och har en karaktär av verkstälighet.


Bolagskoncernens Verksamhetsplan med budget är en övergripande plan för att nå de strategiska målen för budgetåret. Bolagens Verksamhetsplan har samma struktur som Kalmar kommuns. Uppföljning av målen sker med olika indikatorer och följs upp i det övergripande styrkortet.


## Ordning och reda i ekonomin


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ordning och reda i ekonomin		<p>Kalmar Vattens ekonomiska planeringstid omfattar 5 år framåt dvs tom år 2024. Detta har medfört större fokus på drifts- och framförallt på investeringskostnaderna. Kalmar Vatten har stora investeringsbehov kommande år och den bildade "Investeringsgruppen" tidsätter och prioriterar alla investeringsprojekt i planen. Femårsplanen revideras vid tertialuppföljningen 1,2 samt i oktober. I samband med att Årsredovisningen upprättas en Särredovisningsrapport för VA-verksamheten. Bolaget följer den upprättade planen från 2017 att återföra Obeskattade reserver under en treårsperiod.</p> <p>Vid upplåning av 100 mnkr ansökte Kalmar Vatten om "Gröna lån" hos Kommuninvest. Syftet med "Gröna lån" är ett verktyg för att uppmärksamma och driva på miljöarbetet och underlätta samarbete mellan ekonomi- och miljöspecialister. Likviden kommer från placerare hos Kommuninvest som vill att deras förvaltade medel ska göra skillnad för miljön.</p> <p>Bolaget har fått i uppdrag att visa att verksamheten är kostnadseffektiv. Detta kommer att genomföras genom att mäta fastställda nyckeltal över tid. Arbetet har under T1 påbörjats med att utreda vilka nyckeltal som kan vara relevanta för bolagets verksamhet. Genom att följa Svenskt Vatten Branschstatistik "VASS-statistik" och Benchmarking dessa nyckeltal med andra jämförbara kommuner kan bolaget få en uppfattning om kostnadseffektivitet i sin egna verksamhet.</p> <p>Under Tertial 1: Rutin och instruktion kring om-</p>	

		<p>vänd moms upp har upprättats, infört redovisning av tid i projekt, förbättrat uppföljnings- och prognosrapporten</p> <p>Riskanalysen bedömer de aktuella riskerna men också de möjligheter som finns kring verksamheten. En årlig genomgång av analysen sker i andra tertialet. Under 2017 gjordes en genomgång av säkerhetsrisker kopplat till bolagets infrastruktur gällande IT. Åtgärdslista finns och arbetas med löpande under året för att förbättra de brister som uppkom. En ny mätning kommer att göras i slutet av 2019 för att säkerställa att insatserna bidrar på ett önskvärt sätt. Handlingsplan finns och arbetas med aktivt. Säkerhetsskyddslagen, NIS och GDPR ställer krav på verksamhetens rutiner. Flera åtgärder och nya rutiner har införts.</p> <p>Kalmar kommunfullmäktige har i december 2018 antagit nya avgiftsnivåer för vatten och avlopp inför 2019. Va-taxekonstruktionen bygger på Svenskt Vattens basförslag och avgifterna fördelas mellan abonnenterna med utgångspunkt på hur stor nytta varje fastighet har av VA-tjänsten. Arbetet med att kontrollera inskickade fastighetsuppgifter från fastighetsägare har fortsatt under våren. Det finns ett antal fastighetsägare som inte har lämnat in lägenhetsuppgifter trots påminnelse genom telefonkontakt och mail och för dessa fastigheter har schablonvärden satts in. Nya avtal har tecknats med VA-samfälligheter utanför verksamhetsområde.</p>	
--	--	---	--

### Ett grönare Kalmar


Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ett grönare Kalmar - KVAB Miljöaspekter	Beskriv Nämndsmål	<p>Miljöaspekterna inom Kalmar Vatten är karterade och listade. De aspekter som har högst påverkansgrad har tagits med i varje avdelnings målarbete för 2019. En sammanfattande utvärdering av bolagets miljöarbete från utfört arbete 2018 till planerat 2020 kommer därefter att skrivas. I slutet av augusti kommer bolaget att utvärdera miljöaspektarbetet och dra upp riktlinjer för hur arbetet ska prioriteras till nästa år.</p> <p>Bolaget arbetar med olika åtgärder för att optimera energianvändningen och minska vattenvändningen. Exempel på detta är installation av elmätare på de mest energiförbrukande ställena i reningsverket, försöka minska förbrukningen med olika åtgärder och följa förbrukningen av energi. Ett annat exempel är sektionering av vattennätet för att tidigt kunna upptäcka vattenläckor. Sammanfattande redovisning följer efter årets slut.</p> <p>Indikatorn ”Hållbarhetsindex” är ny fr.o.m. 2018 och med anledning av det har mätetal inte slutgiltigt fastslagits.</p>	

		<p>Målet är att ge verksamhetsansvariga och deras kommunpolitiker ett verktyg för att förstå och kunna kommunicera verksamhetens förmåga att leverera kort- och långsiktigt hållbara vattentjänster.</p> <p>Vid genomgång av hur Kalmar ligger till i 2018 års hållbarhetsindex är ännu inte genomförd.</p> <p>Förra årets resultat (d.v.s. för 2017) anses som acceptabelt/grönt men förbättringspotential finns.</p>	
Rena avloppsvatten med stor miljöhänsyn		<p>Planerade större underhåll, driftproblem och kallt vatten under vårvintern, har gjort att målen för såväl utsläpp av fosfor(P),kväve(N) som BOD periodvis varit svåra att uppfylla. Vi börjar allt med se effekterna av att vi inte har ett reningsverk som långt ifrån fungerar optimalt. Behovet av ett nytt reningsverk är stort. Medelvärden för perioden slutade på 0,29/l för P, 21,4 mg/l för N och 5,1 mg/l för BOD. Målen för motsvarande parametrar är 0,25mg/l för P, 14 mg/l för N och 5mg/l för BOD. Tillståndsgivna årsmedelvärden är 0,3mg/l för P, 15mg/l för N och 10mg/l för BOD.</p> <p>Vi arbetar med fortsatt VA-förnyelse för att komma tillrätta med höga flöden vid häftiga regn och snösmältning. Framst i södra delen av kommunen</p> <p>Andel dagvattenrening inom verksamhetsområde kan delas upp i två indikatorer; inom tätort och utanför tätort: Nuvarande situation/resultat är enligt följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>* Inom tätort: 75 %</li> <li>* Utanför tätort: 55 %</li> </ul>	

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Uppdrag - Nytt reningsverk	Kalmar Vatten AB får i uppdrag att planera för ett nytt reningsverk med höga ambitioner när det gäller rening.	<p><b>SAMMANFATTNING RESULTAT:</b></p> <p>Upphandlingen för Kalmarsundsverket (KSV) pågår och är inne i slutfasen. Någon ytterligare fördröjning av tidplanen, jämfört med det som tidigare rapporterats, inte skett utan den för 2019 fastlagda tidplanen hålls.</p> <p>Den nya detaljplanen antogs av kommunfullmäktige den 29 april, 2019. Anledningen till att denna process dragit ut på tiden är främst oenighet med Länsstyrelsen (LST) kring omfattningen av och hur sanering av förorenade områden ska ske.</p> <p>Denna fråga är nu löst genom att LST:s krav tillmötesgått, dock med förbehållen att det ska vara miljömässigt och ekonomiskt försvarbart samt tekniskt möjligt/rimligt att sanera marken ned till platsspecifika riktvärden.</p> <p>Miljötilstånd för Kalmarsundsverket är meddelat av miljöprövningsdelegationen på LST. Två av villkoren som avser processkemikalier och luktlägenhet är dock överklagade av Kalmar Vatten och nu inväntas besked om utfallet på denna</p>	


		<p>överklagan.</p> <p>Från och med T1, 2019 ligger Kalmarsundsverket-projektet under Utredningsavdelningen på Kalmar Vatten. En ny organisation med en övergripande projektchef och två delprojektledare har införts vilket har medfört att roller och ansvar preciserats och förtydligats.</p> <p>Nytt anslag för 2019 har erhållits av styrelsen och budgeten för Kalmarsundsverket-projektet hålls.</p> <p><b>ANALYS</b></p> <p>De viktiga milstolpar som måste komma på plats inom de närmaste månaderna är att avsluta upphandlingen av samverkanspartner och skriva kontrakt med vinnande entreprenör samt inleda arbetet med att etablera samverkan för Fas 1 i Kalmarsundsverket-projektet.</p> <p>När det gäller detaljplanen för Kalmarsundsverket återstår att se om den vinner laga kraft eller om LST trots allt väljer att överklaga/överpröva planen. Om detta sker skulle det innebära betydande bekymmer för projektet i form av extraarbete och en stor osäkerhet om förutsättningarna för det förestående arbetet med Fas 1. Bedömning är att sannolikheten för överklagan/överprövning är relativt låg, dock inte obefintlig.</p> <p>Gällande miljötillståndet förväntas ett besked om de överklagade villkoren innan sommaren. I händelse av att Kalmar Vattens krav inte skulle tillmötesgå genom justerade villkor återstår det att se vilka konsekvenser detta får för Kalmarsundsverket-projektet och vilka åtgärder Kalmar Vatten i så fall behöver vidta.</p> <p><b>ÅTGÄRDER</b></p> <p>Konkreta åtgärder/aktiviteter i närtid för Kalmarsundsverket-projektet kan sammanfattas enligt följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Avsluta upphandlingen och skriva kontrakt med samverkanspartner/entreprenör för projektet.</li> <li>• Inleda etableringen av samverkan med entreprenören.</li> <li>• Bevaka att detaljplanen vinner laga kraft.</li> <li>• Bevaka att överklagade villkor i miljötillståndet justeras och vinner laga kraft.</li> </ul>	
--	--	--	--


### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Ett växande attraktivt Kalmar - VA		Fastlagd VA-plan följs utav Kalmar Vatten AB utan avvikelser under T1 2019 och sammanfattningsvis innebär detta att VA-utbyggnad i Råbymåla, Boda och Vassmolösa/Ölvingstorp har genomförts enligt plan vilket har medfört att ytterligare ett drygt dussintal fasligheter anslutits till det kommunala VA-systemet och de tjänster som tillhandahålls.	

		<p>Processen för att ta fram och besluta nya VO behöver ses över för att åstadkomma en bättre och mer ändamålsenlig process där Kalmar Vatten som VA-huvudman är remissinstans, inte huvudansvarig och drivande som situationen de facto ser ut i dagsläget. Detta arbete bör planeras och genomföras snarast möjligt i samarbete med SBK, MEX och politiken.</p> <p>När det gäller exploateringar deltar och bidrar Kalmar Vatten i samtliga exploateringsprojekt till att leverera nödvändiga VA-lösningar i tid och till kostnader som är försvarbara gentemot VA-kollektivet. Sammanfattningsvis har Kalmar Vatten varit delaktigt i exploateringar av industriområde i Smedby, etapp 2, Fredriksskans samt Berga 10:2. Totalt sett har tio villatomter anslutits till VA-anläggningen i och med genomförda exploateringar.</p> <p>Exploateringsavtal upprättas mellan Kalmar Vatten och MEX för samtliga exploateringsprojekt där kommunen är exploatör. Avtalen garanterar att kommunen, som lagfaren fastighetsägare, betalar samtliga anläggningsavgifter så snart förbindelsepunkt förmedlats enligt samma villkor som övriga kunder i VA-kollektivet.</p>	
--	--	---	--

### Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Attraktiv arbetsgivare & medarbetare friska vid pension - Medarbetarengagemang	Beskriv Nämndsmål/bolagsmål	<p>Kalmar Vattens tertialmätningar visar på ett mycket positivt resultat gällande psykisk hälsa. Trivsel, stöd av kollegor, att man blir bemött med respekt, upplevd kompetens och bra arbetstider hamnar högst. Målet är att skapa och behålla en fysiskt trygg arbetsplats och öppenhet kring psykisk hälsa som främjar arbetsresultatet. Obligatorisk praio och fokusgrupper är några verktyg som används. Arbetet fortsätter med ständig dialog kring behov av utveckling hos varje medarbetare vid uppföljningssamtal och medarbetarsamtal. Sjukrivningen för jan-april hamnar på 2,82%, varav 0,25% är långtidssjukskrivning.</p> <p>För att vara en attraktiv arbetsgivare och ha nöjda medarbetare krävs bra system och verktyg som gör det dagliga arbetet effektivt. Det pågår ett förändringsarbete när det gäller dokumenthantering och effektivisering av processer. Resultatet på tredje tertialets mätning blev 76%, vilket är två procent sämre än förra tertialet. Resultatet är väntat då arbete pågår inom flera. 78% av medarbetarna anser sig ha tillgång till bra digitala verktyg och 78% upplever att det finns tydliga arbetssätt att arbeta efter. Hjälpmiddel och struktur för dokument behöver bli bättre. Resultatet hamnar på 68% och är förväntat då dokumenthanteringen är under arbete. Under våren har fler användare</p>	

		<p>kommit igång i systemet M-files, vilket också ställer högre krav på support och utveckling. Flera åtgärder har genomförts för bättre informations-säkerhet. Under våren infördes MDM-verktyget för hantering av mobila enheter, Safe-Q för säkra utskrifter och säkerhetsklassning av dokument i M-files. Digitalisering av tidrapporter i Självservice har skett vilket minskat pappershanteringen. Chefsanalysen genomfördes under april och resultatet blev 84,7%, vilket anses som mycket högt. De områden som får högst betyg är - chefen visar mig förtroende inom mitt ansvarsområde och hög trivsel med kollegor. Målet är uppnått och årets fortsatta arbete fokuseras kring att fortsätta ledarskapsutvecklingen och ge det stöd som krävs för att cheferna ska få bästa möjliga förutsättningar. Chefsträffarna fungerar som källa till inspiration och stöd. Rutiner och stöd via portalen i M-files inom systematiskt arbetsmiljöarbete har förbättrats inför 2019.</p>	
<p>Attraktiv arbetsgivare &amp; medarbetare friska vid pension</p>		<p>Kalmar Vattens tertialmätningar visar på ett mycket positivt resultat gällande psykisk hälsa. Trivsel, stöd av kollegor, att man blir bemött med respekt, upplevd kompetens och bra arbetstider hamnar högst. Målet är att skapa och behålla en fysiskt trygg arbetsplats och öppenhet kring psykisk hälsa som främjar arbetsresultatet. Obligatorisk prao och fokusgrupper är några verktyg som används. Arbetet fortsätter med ständig dialog kring behov av utveckling hos varje medarbetare vid uppföljningssamtal och medarbetarsamtal. Sjukrivningen för jan-april hamnar på 2,82%, varav 0,25% är långtidssjukskrivning. För att vara en attraktiv arbetsgivare och ha nöjda medarbetare krävs bra system och verktyg som gör det dagliga arbetet effektivt. Det pågår ett förändringsarbete när det gäller dokumenthantering och effektivisering av processer. Resultatet på tredje tertialelets mätning blev 76%, vilket är två procent sämre än förra tertialet. Resultatet är väntat då arbete pågår inom flera. 78% av medarbetarna anser sig ha tillgång till bra digitala verktyg och 78% upplever att det finns tydliga arbetssätt att arbeta efter. Hjälpmedel och struktur för dokument behöver bli bättre. Resultatet hamnar på 68% och är förväntat då dokumenthanteringen är under arbete. Under våren har fler användare kommit igång i systemet M-files, vilket också ställer högre krav på support och utveckling. Flera åtgärder har genomförts för bättre informations-säkerhet. Under våren infördes MDM-verktyget för hantering av mobila enheter, Safe-Q för säkra utskrifter och säkerhetsklassning av dokument i M-files. Digitalisering av tidrapporter i Självservice har skett vilket minskat pappershanteringen. Chefsanalysen genomfördes under april och resul-</p>	



		<p>tatet blev 84,7%, vilket anses som mycket högt. De områden som får högst betyg är - chefen visar mig förtroende inom mitt ansvarsområde och hög trivsel med kollegor. Målet är uppnått och årets fortsatta arbete fokuseras kring att fortsätta ledarskapsutvecklingen och ge det stöd som krävs för att cheferna ska få bästa möjliga förutsättningar. Chefsträffarna fungerar som källa till inspiration och stöd. Rutiner och stöd via portalen i M-files inom systematiskt arbetsmiljöarbete har förbättrats inför 2019.</p> <p>Under våren genomfördes en kulturanalys som visade på att Kalmar Vatten är starkt personalvårdande, men också att det finns en vilja att effektivisera verksamheten. Denna vilja är värd att ta vara på och kommer att komma till nytta i framtida förändringsprocesser då bolaget involverar medarbetarna.</p> <p>NMI för 2018 höjdes något till 4,2 av 5,0, vilket är ett mycket bra resultat. Arbetet fortsätter med verksamhetsplaner, mål och uppföljning ute på avdelningarna men även med fokus på rutiner och effektiva arbetssätt. Det finns ett stort intresse för arbetet och ett starkt förbättringsarbete. Ett resultat på 79% när det gäller den interna kommunikationen visar att bolaget har en tillfredsställande rutin kring att förmedla intern information och kommunicera med medarbetarna.</p>	
--	--	---	--

Titel	Utfall
<b>Attraktiv arbetsgivare &amp; medarbetare friska vid pension - Medarbetarengagemang</b>	
KVAB - NMI - Nöjd Medarbetar Index	4
<b>Beskrivning:</b> Nöjd medarbetarindex	
<b>Kommentar:</b> SAMMANFATTNING RESULTAT: Ingen mätning 2019. Föregående års mätning blev 4,2 av 5,0. ANALYS: Under våren genomfördes en kulturanalys som visade på att Kalmar Vatten är starkt personalvårdande, men också att det finns en vilja att effektivisera verksamheten. Denna vilja är värd att ta vara på och kommer att komma till nytta i framtida förändringsprocesser då bolaget involverar medarbetarna.  ÅTGÄRD: Handlingsplan har tagits fram med fokus på att kartlägga och effektivisera processer inom utvalda områden. En plan för bolagets digitalisering har påbörjats under våren.	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

Kalmar Vatten har under perioden anställt nya medarbetare främst inom utredning/projektering samt administration.

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	28	28.0	32	32.0
Män	66	66.0	72	72.0
Totalt	94	94.0	104	104.0

## Sjukfrånvaro

Sjukrivningen för jan-april hamnar på 2,82%, varav 0,25% är långtidssjukskrivning.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	8.14%	6.00%	3.63%	3.73%
Män	6.35%	3.54%	5.85%	3.78%
Totalt	6.82%	4.23%	5.20%	3.76%

# Intern kontroll och riskhantering

Bolaget har en rutin på plats för att arbeta aktivt med riskhanteringen enligt beslutad policy och riktlinjer. Varje riskaspekt har nu ett tydligt ägarskap. Riskanalysen uppdateras årligen under tertial 2. Vid denna genomgång har även bolagets miljöaspekter och hållbarhetsindex följts upp. De riskaspekter, miljöaspekter och hållbarhetsindex som får de högsta poängen i uppföljningen fördelas ut på respektive avdelnings verksamhetsplan för nästkommande år för åtgärd. Riskanalysen omfattas av sekretess.

### Omvärldsrisk

- Sabotage och hot, förhöjd hotnivå i Sverige som helhet skulle kunna påverka säkerheten inom vattenförsörjningen. Åtgärd: Aktivt säkerhetsarbete och återkoppling på bolagets Security Health Check.
- Olyckor med farliga ämnen i vattenskyddsområde, risk att stora delar av produktionen slås ut. Åtgärd: Förebyggande samarbete med väghållare och räddningstjänsten, anpassa krisplanen, oberoende vattentäkter.
- Torrare klimat och fler kunder, vilket leder till minskad tillgång på råvatten. Åtgärd: Långsiktig vattenstrategi i Kalmar och i regionen samt fler oberoende vattentäkter.

### Verksamhetsrisk

- Större läckor som bryter vattenleveransen. Åtgärd: Förnyelse av ledningsnätet med god kvalitet.
- Personalbrist/generationsväxling kan leda till fördröjning av projekt. Åtgärd: Långsiktig plan för fysiskt och psykisk hållbarhet, effektiva arbetssätt, ledarskapsutveckling och delaktighet.
- Missfärgat vatten pga av manganutfällning i ledningarna. Åtgärd: Vattenspolningar, installera filter.
- Processtörningar i föräldrat reningsverk. Åtgärd: Nödvändiga underhållsåtgärder tills nytt reningsverk är i bruk.

#### Legala risker

- Ej följa tillstånd för vatten och avlopp. Åtgärd: Följa vattendomar och tillstånd från Länsstyrelsen.

#### Kreditrisk

- Leverantörer som inte lever upp till sina åtaganden. Åtgärd: Kontroller enligt gällande rutiner.

#### IT-risk

- Driftstörningar och intrång i verksamhetskritiska system. Åtgärd: Riskinventering med handlingsplan är framtagen.

#### Finansiella risker

- Taxeunderskott med potentiell risk att ge obalans i bolaget. Åtgärd: Information samt god och långsiktig planering kring kommande investeringar.

-Kapital och räntebindningstid, högre räntekostnader. Åtgärd: Följa finanspolicy och styrelsebeslut vid ev avvikelser.

#### Risker i finansiell rapportering

- Att inte följa redovisningsprinciper och ev felaktigheter i ekonomisystem innebär en risk för felaktig rapportering. Åtgärd: Löpande granskning av revisorer och säkerställa regelverk i ekonomirutinerna.

## **Kalmar Hamn AB**

### **Väsentliga händelser**

Renovering av Oljefabriken 3 (Byteatern) enligt plan. Klar i juli 2019.

Utfyllnad av inre Hamnbassängen enligt plan, vall prognostiserad klar enligt plan.

Prognos för helåret är bra, men något lägre volymer än förra året, vilket främst beror på att Cementa har lagts ner i Degerhamn från och med april. Detta generar därför ett något svagare resultat, men väl inom angivna styrande dokument.

# Ekonomiskt utfall och prognos

## Resultaträkning

Rörelseresultat efter första tertialet uppgår till 1,5 mkr, vilket är nästan identisk med den periodiserade budgeten.

Årets första prognos avseende årets resultat före skatt är 4,9 mnkr och är i nivå med periodiserad budget.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	13,1	37,6	37,6	37,2
Rörelsekostnader	-10,0	-28,1	-28,1	-29,6
<i>varav fastighetsunderhåll</i>	0,0	-0,2	-0,2	-0,2
<i>varav personalkostnader</i>	-4,2	-13,6	-13,6	-13,2
Avskrivningar	-1,4	-4,0	-4,0	-3,9
<b>Summa kostnader</b>	-11,4	-32,1	-32,1	-33,5
<b>Rörelseresultat</b>	1,7	5,5	5,5	3,7
Ränteutgifter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	-0,3	-0,6	-0,6	-0,1
<i>varav borgensavgift kommunen</i>	-0,1	-0,2	-0,2	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	1,5	4,9	4,9	3,5
Överavskrivningar	0,0	-2,5	-0,5	-2,5
<b>Resultat före skatt</b>	1,5	2,4	4,4	1,0

## Balansräkning

Årets första prognos avseende Summa eget kapital och skulder är 166 mkr jämfört med budget på 163 mkr. Skillnaden beror i huvudsak på föregående års obeskattade reserver - överavskrivningar 2,5 mnkr.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	156,0	156,6	162,1	144,7
Omsättningstillgångar	10,9	9,2	6,5	14,7
<b>Summa tillgångar</b>	166,9	165,8	168,6	159,3
Eget kapital	60,6	64,4	67,5	59,1
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	1,5	4,5	4,5	3,5
Obeskattade reserver	23,9	23,9	21,9	23,9
Avsättningar	0,5	0,5	0,2	0,5
Långfristiga skulder	60,0	60,0	60,0	60,0
<b>Kortfristiga skulder</b>	22,0	17,0	18,9	15,9
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	166,9	165,8	168,6	159,3

## Investeringar

Byteatern fortlöper enligt plan och beräknas vara klar i juli. Nya investeringar har gjorts, inköp av cylinder, Kährstället är klart från och med april, Bogserbåten Flink är klar att tas i bruk från och med januari i år.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Byteatern	0,0	29,0	29,0	0,0
Kranverkstad	0,0	0,0	0,0	0,1
Mark	1,3	0,0	0,0	0,5
Inventarier & verktyg	0,0	0,0	0,0	0,9
	0,5	0,0	0,0	0,0
Pågående nyanläggning	10,9	1,5	1,8	43,1
Bogserbåt	0,0	0,0	0,0	10,0
Truckar	0,0	0,0	0,0	0,2
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>12,7</b>	<b>30,5</b>	<b>30,8</b>	<b>54,8</b>

## Nyckeltal

Soliditeten ökar något och prognosen för året visar en ökning på 0,37% jämfört med budget.

Nyckeltal	Avkastningskrav	per april	Helår		
		Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Soliditet		47,66%	50,29%	50,19%	48,78%
Avkastning på totalt kapital	1,2%	1,05%	3,11%	3,05%	2,28%
Finansieringsbehov, mnkr		0	10	10	60
Godston		304	1 050	1 050	971

# Finansiell analys

## Finansrapport

Låneskulden består av två lån på vardera 30 mnkr med den genomsnittliga räntan för perioden är 1,02%, det senaste lånet tecknades i December 2018. Räntekänsligheten är 6,7 mnkr och anger hur stor ökningen kostnaderna skulle bli om räntan ökade med 100 punkter.

Finansrapport		Kommunal borgen				
			2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
Låneskuld	mnkr	90,0	60	60	30	30
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta			60	60	30	30
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			1,02%	0,57%	0,45%	0,45%
Genomsnittlig ränta, periodslut						
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		6,7	1,2	1,2	1,3
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	25,0	7,8	0,0	13,0	4,4

## Lånestruktur

Den genomsnittliga ränte- och kapitalbindningstiden är per april 6,78 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1				
1-2				
2-3				
3-4	50,0%	30,0	50,0%	30,0
4-5				
5-6				
6-7				
7-8				
8-9				
9-10	50,0%	30,0	50,0%	30,0
Över 10				
<b>Total</b>	<b>6,7 år</b>	<b>60 mnkr</b>	<b>6,7 år</b>	<b>60 mnkr</b>

## Finanspolicy

Bolaget ligger inom fastställda gränsvärden på samtliga parametrar i finanspolicyn. Den genomsnittliga räntebindningen och kapitalbindningen är 6,7 år.

Finanspolicy	Gränsvärden	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	6,7 år	7,03 år	4,31 år	4,48 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	0,0%	0,0%	0,0%	0,0%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 5 +/- 4 år.	1-9 år	6,7 år	7,03 år	4,31 år	4,48 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 60 dagar.	6,0 mnkr	17,2 mnkr	25,0 mnkr	15,0 mnkr	20,5 mnkr



## Verksamhetsplan

Kalmar Hamn AB skall driva och förvalta Kalmar Hamn vilket innebär att utföra hamn- sjöfarts- och logistikrelaterade tjänster samt sköta underhåll och utveckla anläggningen i takt med omvärldens förändringar.


### Ordning och reda i ekonomi

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bränsleförbrukning ska vara max 0,12 l per ton gods	Förbrukning av bränsle i förhållande till mängden gods över kaj ska minska.		
Reklamationer ska vara 0 st	Arbetet i Hamnen ska fungera enligt rutiner och instruktioner så att inga reklamationer uppstår.	Inga reklamationer under Tertiäl 1 Arbetet i Hamnen fungerar enligt de rutiner och instruktioner som finns, inga reklamationer är inrapporterade	
Kundförluster ska vara 0 kr	Kalmar Hamn ska arbeta för att inga kundförluster skall uppstå.	Inga kundförluster redovisas under första tertiålet 2019	
Tillgänglighet	Kalmar Hamn ska alltid ha plats och tillgänglig yta för gods.	Hamnen har under perioden inte nekat någon kund på grund av platsbrist.	
Skaderapporter på gods	Mätning av antalet skaderapporter på lagrat gods inom hamnens område.	Inga skador på gods är rapporterade.	
Tidsperspektiv på lastning/lossning	Alla båtar ska lastas och lossas inom 36 timmar utan att dra på		

	sig extra avgifter/förseningsavgifter.		
--	--	--	--

<b>Titel</b>	<b>Status</b>	<b>Färdiggrad</b>
<b>Kundförluster ska vara 0 kr</b>		
Aktivitet		
<b>Beskrivning:</b> Beskriv Aktivitet		
<b>Kommentar:</b> Inga kundförluster tertial 1		

### Personal och arbetsmiljö

<b>Titel</b>	<b>Beskrivning</b>	<b>Kommentar</b>	<b>Status</b>
Sjukfrånvaro	Sjukfrånvaron ska vara max 1 %		

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	4	4.0
Män	13	13.0	12	12.0
Totalt	16	16.0	16	16.0

### Sjukfrånvaro

Kalmar Hamn jobbar ständigt med processer och rutiner för att öka säkerheten och hålla sjukfrånvaron på en låg nivå.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	1.10%			
Män	2.95%	0.67%	1.48%	2.14%
Totalt	2.67%	0.54%	1.21%	1.67%

## Intern kontroll och riskhantering

Riskanalys sker i oljehamnen för ökat tillstånd och för att möta den risk vi har för utsläpp av tankbåtar. Införskaffande av bogserbåt är ett led för att stärka Ostkustens behov av bogserbåthjälp även för närliggande hamnar vilket ger en säkrare sjöfart och tryggar en långsiktig verksamhet. Vi har ett ständigt återkommande arbete med riskanalys och träning via Brandkåren. Internkontrollen sker i ett levande dokument som vid förändringar uppdateras och redovisas på våra styrelsemöten.



# Kalmar Öland Airport AB

## Väsentliga händelser

Under årets första månader har digitaliseringen av flödena för passagerarna i terminalen fortsatt och beräknas färdigställas under året.

SAS piloter har strejkat men det har inte påverkat flygplatsen direkt eftersom det är ett av SAS inhyrt bolag som trafikerar Kalmar-Stockholm. Dock har passagerarantalet minskat eftersom många resor vidare från Stockholm varit inställda.

Arbetet med vilt- och fågelprogrammet fortgår för att ytterligare höja säkerheten.

I maj ska flygplatsens koncessionsansökan avseende nytt miljötillstånd upp i Miljödomstolen efter drygt ett års arbete.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Trots nedgång i trafiken håller trafikintäkterna budget, extra öppethållning och inrikes charter ökar (bl a hockeycharter) medan vikande passagerarantal ger lägre intäkter. Övriga intäkter går 468 tkr bättre än budget, intäkterna för avisning av flygplan samt ramptjänst och callavgifter visar ett positivt resultat. Driftskostnaderna är lägre på grund av senarelagat underhållsarbete och även personalkostnaderna ligger under budget. Prognosen är detsamma som budget d v s +100 tkr.

Resultaträkning	per april		Helår		
	(m)	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>		<b>19,4</b>	<b>58,1</b>	<b>58,1</b>	<b>55,9</b>
Rörelsekostnader		-17,4	-52,7	-52,7	-52,4
<i>varav fastighetsunderhåll</i>		-0,5	-2,5	-2,5	-2,9
<i>varav personalkostnader</i>		-10,4	-31,7	-31,7	-29,9
Avskrivningar		-1,5	-4,6	-4,6	-4,0
<b>Summa kostnader</b>		<b>-18,9</b>	<b>-57,3</b>	<b>-57,3</b>	<b>-56,4</b>
<b>Rörelseresultat</b>		<b>0,6</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>-0,4</b>
Ränteintäkter		0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader		-0,2	-0,6	-0,6	-0,5
<i>varav borgensavgift kommunen</i>		-0,1	-0,1	-0,1	-0,1
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>		<b>0,4</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,9</b>
Överavskrivningar		0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före skatt</b>		<b>0,4</b>	<b>0,1</b>	<b>0,1</b>	<b>-0,9</b>

## Balansräkning

De förändringar vi kan se i balansräkningen är att prognosen på investeringar har blivit högre på grund av ändrat regelverk som innebär att fordon ej får finansieras av länsplanen, samt nyupplåning på 12,5 mnkr.

Balansräkning (m)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	46,0	50,6	43,5	46,3
Omsättningstillgångar	14,7	10,9	14,0	9,0
<b>Summa tillgångar</b>	<b>60,7</b>	<b>61,5</b>	<b>57,5</b>	<b>55,3</b>
Eget kapital	14,0	13,7	13,7	13,6
<i>varav resultat före dispositioner och</i>	0,4	0,1	0,1	-0,9
Obeskattade reserver	3,3	3,3	3,3	3,3
Långfristiga skulder	33,9	33,9	30,9	21,4
Kortfristiga skulder	9,6	10,7	9,6	17,1
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>60,7</b>	<b>61,5</b>	<b>57,5</b>	<b>55,3</b>

## Investeringar

Utfallet på årets investeringar är färdigställandet av den nya parkeringen. På grund av att Trafikverket har ändrat regelverket för vilka investeringar som får finansieras av länsplanen är prognosen ca 4,5 miljoner kronor högre än budgeten. Ändringarna innebär att inga fordon är tillåtna att belasta länsplanens medel.

Investeringar (m)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Staketväg	0,0	0,8	0,8	0,0
Digitalisering incheckning mm	0,0	1,5	2,1	0,8
Ombyggnad parkering inkl bomsystem	0,7	0,7	0,0	10,8
RB 90 (brandbil)	0,0	4,1	1,3	0,0
Pushback	0,0	0,0	0,0	0,0
Övrigt	0,0	0,8	0,7	2,7
Belysning 16/34	0,0	0,0	0,0	0,0
Slunga Rolba	0,0	1,8	0,9	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,7</b>	<b>9,7</b>	<b>5,7</b>	<b>14,3</b>

## Nyckeltal

Årets budget avseende passagerare kommer inte att uppnås, prognosen är 238 080 passagerare dvs 4 % lägre än budget och en minskning med 2% jämfört med föregående år.

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	27,25%	26,48%	28,26%	29,17%
Finansieringsbehov	0,00	10000,00	10000,00	0,00
Passagerarantal	0	238 080	248 000	242 907
Passagerarökning jmf frt föregående år	0%	-2%	2%	3%

# Finansiell analys

## Finansrapport

Kalmar Öland Airport har under våren lånat upp 12,5 mnkr, varför låneportföljen har förändrats. Den totala låneskulden uppgår till 35 180 tkr per den sista april och räntan är fast.

Finansrapport		Kommunal borgen				
			2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
Låneskuld	mnkr	30,0	35,2	23,1	23,5	24,0
varav lån mot rörlig ränta						
varav lån mot fast ränta		30,0	35,2	23,1	23,5	24,0
Räntederivat	mnkr					
Genomsnittlig ränta, perioden			1,74%	1,77%	1,77%	1,77%
Genomsnittlig ränta, periodslut			1,46%	1,77%	1,77%	1,77%
Räntekänslighet (100 bp)	mnkr		0,9		0,5	0,5
		Limit				
Checkräkningskredit	mnkr	20,0	20,0	18,4	20,0	20,0

## Lånestruktur

Den förändring av låneportföljen som har skett under året är att Kalmar Öland Airport lånat upp 12,5 mnkr med en avskrivningstid på 10 år och räntebindningen liksom kapitalbindningen är nu totalt 2,77 år.

Lånestruktur	Räntebindning		Kapitalbindning	
	%	mnkr	%	mnkr
År				
0-1	8,4	3,0	8,4	3,0
1-2	63,1	22,2	63,1	22,2
2-3	3,6	1,3	3,6	1,3
3-4	3,55	1,3	3,55	1,3
4-5	3,55	1,3	3,55	1,3
5-6	3,55	1,3	3,55	1,3
6-7	3,55	1,3	3,55	1,3
7-8	3,55	1,3	3,55	1,3
8-9	3,55	1,3	3,55	1,3
9-10	3,55	1,3	3,55	1,3
Över 10				
<b>Total</b>	<b>2,77 år</b>	<b>35,2 mnkr</b>	<b>2,77 år</b>	<b>35,2 mnkr</b>

## Finanspolicy

Kalmar Öland Airports låneskuld håller sig inom ramarna för fastställd finanspolicy.

Finanspolicy	Gränsvärden	2019-04-30	2018-12-31	2018-10-31	2018-08-31
<b>Ränterisk / Räntebindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod.	50,0%	8,44%	7,43%	7,30%	7,17%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 7 år.	1 - 7 år	2,77	1,80 år	1,92	2,06 år
<b>Refinansieringsrisk / Kapitalbindning</b>					
Max 50% av den totala skuldportföljen får förfalla inom en rullande 12-månadersperiod	50,0%	8,44%	7,43%	7,30%	7,17%
Den återstående genomsnittliga löptiden ska vara 1 - 7 år.	1 - 7 år	2,77	1,80 år	1,92	2,06 år
<b>Betalningsberedskap</b>					
Det ska finnas tillgångar i kassa och bank eller tillgång till koncernkredit som motsvarar en betalningsberedskap om minst 60 dagar.	4,0 mnkr	24,2 mnkr	18,4 mnkr	23,4 mnkr	20,9 mnkr








## Verksamhetsplan

Många av våra mål i verksamhetsplanen är vi på god väg att uppfylla när året är slut. En del av dem kommer dock inte att nås, t ex buller där målet är noll och vi nu har fått in ett klagomål. Vi kan också se att en del mål inom området flygsäkerhet redan nu har utfall när det gäller avvikelser, där vi har ett mål på noll, så dessa kommer inte heller att uppnås vid årets slut. Till exempel har vi fågel- och viltkollisioner där vi just nu håller på att undersöka möjligheterna till ett kompletterande åtgärdsprogram.









### Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	God ekonomi - nå ägarens resultatmål och målsättningar		
Nämndsmål/ bolagsmål	Klara fastställda långsiktiga mål i Vision 2025. Långsiktig plan för finansiering, inkluderat effekt av Vision 2025.		

### Ett grönare Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Minst 50% rening av tillfört kväve i Kalmar Dämme.		
Nämndsmål/ bolagsmål	Minska avfallet med 10% från 2018 till 2025		
Nämndsmål/ bolagsmål	Minska energianvändningen med 10% från 2018 till 2022.	När det gäller el och fjärrvärme har vi minskat förbrukningen mot 2017, så vi ser en positiv trend.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Minska vattenanvändningen med 10% från 2015 till 2020. (Digital)	2018 ökade vattenanvändningen på Kalmar Öland Airport med ungefär 30% jämfört med 2017. Anledningen till detta var en ombyggnation av kylsystem till tornet som nu drivs av vatten, extrem torka 2018 och att vi har haft djur på markerna över sommaren.	
Nämndsmål/ bolagsmål	I Kalmar Öland Airports fordon ska inte finnas bränsle från fossila resurser.		
Nämndsmål/ bolagsmål	Inga klagomål på all trafik avseende buller.	Under 2019 har vi ett klagomål på buller från en villaägare som bor nära flygplatsen.	
Nämndsmål/ bolagsmål	2030 inget nyttjande av fossila bränslen. 5% biobränsle 2019.		

### Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Kundnöjdhet avseende service, 90% skala 3-5. (Digital)		
Nämndsmål/ bolagsmål	Kundnöjdhet avseende charter, 90% skala 3-5. (Digital) Kundnöjdhet avseende Stockholm, 90% skala 3-5. (Digital)		
Nämndsmål/ bolagsmål	Utveckla chartern, 5% tillväxt.	Chartern har ökat 25%. Stor del beror på att vi haft fler avgångar i år.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Etablera lågprisflyg. Senast 2020 resetjänst.		
Nämndsmål/ bolagsmål	Kortcharter, 4 destinationer 2019.	Vi har haft kortcharter till Paris och Bratislava under våren, och ytterligare en destination, Krakow, är bokad till hösten.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Kundnöjdhet hyresgäster, 90% skala 3-5 (Digital)	Ej mätt ännu	
Nämndsmål/ bolagsmål	Mål flygsäkerhet. FOD (inga kvarglömda föremål på bansystem), 0 kollisioner med fågel och vilt (digital), 0 tillfällen med runway incursion (digital), airspace infringement eller tillbud vid lastning.	5 kvarglömda föremål på bansystemet, 5 kollisioner med fågel, 3 runway incursion (flygplan, inga egna fordon), 2 airspace infringement och inga tillbud vid lastning.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Nöjda medarbetare - nöjdindex totalt över 4,0. Kompletteras med ett delegerat målarbete. (Digital)	Ej mätt 2019	

Nämndsmål/ bolagsmål	Regularitet - 0 tillfällen med över 3 minuters försening samt 0 inställda fligheter.	Mycket bra statistik på detta.	
Nämndsmål/ bolagsmål	0 kvarglömda väskor på flygplatsen. (Digital)	Vi har 0 kvarglömda väskor på flygplatsen hittills i år, vilket också är målet för året.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Kundnöjdhet avseende tillgänglighet - 90% skala 3-5.(Digital)		
Nämndsmål/ bolagsmål	Stärka trafiken till Stockholm, 2% tillväxt.	Vi ser tyvärr en negativ trend när det gäller trafiken till Stockholm. Siffrorna visar -6,5% årets första månader. Vi kan dock se att det inte bara är i Kalmar siffrorna ser ut så här, utan hela Sverige har en generell nedgång i inrikestrafiken.	
Nämndsmål/ bolagsmål	Etablera och utveckla enkelt resande till Europa - vidare via Arlanda, - direkt Europa, - övriga möjligheter. Optimera nyttjande av kapaciteten.		
Nämndsmål/ bolagsmål	Etnisk mångfald, fler anställda med utländsk härkomst.		

### Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Nämndsmål/ bolagsmål	Verksamhetsutveckling ska ske med hjälp av innovativa lösningar, stort engagemang och smart teknik för förbättrad tillgänglighet, punktlighet och kundnytta i alla processer. Särskilt fokus på digitala lösningar för att nå flygplatsens mål.		
Nämndsmål/ bolagsmål	Fortsatt hög rapporteringsvilja, minst lika 2018 (digital)		
Nämndsmål/ bolagsmål	0 skador, samt mindre än 1% sjukskrivningar	Inga skador eller långtidssjukskrivna	

# Personalredovisning

## Personalsammansättning

Personalsammansättningen är i stort sett oförändrad, ökningen beror på projektanställningar i samband med övertagandet av BRA:s incheckning.

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	17	14.4	17	14.8
Män	32	29.6	32	29.7
Totalt	49	44.0	49	44.5

## Sjukfrånvaro

Sjukfrånvaron är fortfarande mycket låg. Arbetet med friskvård fortsätter för att bibehålla den höga närvaron.

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	8.92%	4.65%	3.18%	2.38%
Män	2.90%	2.79%	3.41%	1.82%
Totalt	4.65%	3.39%	3.33%	2.02%

## Intern kontroll och riskhantering

Nedgången i trafiken kan innebära att vi inte klarar årets budget, om trenden håller i sig. Miljödebatten är också något som bör ses som en risk, som påverkar trafiken och därmed också vårt resultat.

## Kalmar Science Park AB

### Väsentliga händelser

Sedan årets början har ett mycket intensivt arbete bedrivits kring det uppdrag som Kalmar Science Park har fått från Region Kalmar län om att driva regionens satsning på e-hälsa med visionen om att "Kalmar län ska bli ett centrum för e-hälsans utveckling så väl nationellt som internationellt". En ansökan med namnet eHealth Arena lämnades in till Tillväxtverket i syfte att starta upp denna satsning som på sikt ska gå över i löpande verksamhet inom Kalmar Science Park. Projektets totala omslutning på 3 år är 21,2 Mkr, vilket gör att projektet är ett av de största som Kalmar Science Park har haft i sin verksamhet. Vidare är det mycket glädjande att Linnéuniversitetet går in som en så kallad samverkanspart i projektet vilket gör att vi kommer ha ett mycket nära samarbete i projektet. Beslut om projektet beviljas eller ej meddelas i mitten av juni. Beviljas projektet är startdatum 1 augusti 2019 och slutdatum 30 november 2022.

I arbetet med att se över inkubationsprocessen, så har upplägget BoostChamber införts och ersätter den tidigare förinkubatorprocessen. Konceptet är hämtat från Movexum som är Gävleborgs inkubator och som har visat på mycket fina effekter. Skillnaden mot tidigare upplägg är att med BoostChamber görs två antagningsomgångar per år till att bli ett potentiellt inkubatorbolag och 10-15 personer välkomnas att delta vid varje tillfälle och erbjuds ett 12 veckors upplägg tillsammans i grupp. Detta tillvägagångssätt ger en

uppskalning och effektivisering av inkubatorprocessen och skapar möjlighet för exvis en regionalisering av inkubatorn. Första antagningen gjordes i mars 2019 och omfattar 14 st personer. Nästa antagning sker till hösten 2019.

Satsningen på samarbetet mellan Science Parkerna i Sydost (Kalmar, Växjö, Karlskrona, Karlshamn och Kristianstad) i samverkan med Sydsvenska Handelskammaren har också stått i starkt fokus under våren. Ett informationsunderlag har arbetats fram och är klart inom kort som beskriver behovet av att kunna låta scale-up bolagen nyttja Science Parkernas expertiser inom olika områden för att kunna skapa den mest effektiva tillväxten via så kallad "lånad storlek" mellan regionerna. Satsningen har fått namnet Scale Up Sydost och kommer ligga till grund för en ansökan till nationella medel till Science Parkerna för att kunna genomföra samarbetet fullt ut.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Verksamhetens resultat för första tertiet 2019 ligger ca 1 mkr över det budgeterade. Dels har verksamheten haft högre intäkter men även kostnaderna, som inte belastar projekten, har varit lägre än planerat. Intäktsbilden är mycket projektberoende och en intensiv period har avslutats. Då verksamheten just nu bedriver två projekt, är budgetavvikelse under början av året inget märkvärdigt. Under året kommer detta rätta till sig, då nästa tertial innefattar semesterperioden och där är kostnadsintensiteten något lägre av naturliga skäl.

Resultaträkning (mkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	<b>5,1</b>	<b>12,8</b>	<b>12,8</b>	<b>13,0</b>
Rörelsekostnader	-4,1	-12,8	-12,8	-13,0
<i>varav personalkostnader</i>	<i>-2,2</i>	<i>-7,1</i>	<i>-6,2</i>	<i>-6,1</i>
Avskrivningar	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa kostnader</b>	<b>-4,1</b>	<b>-12,8</b>	<b>-12,8</b>	<b>-13,0</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>
<b>Resultat före skatt</b>	<b>1,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>



## Balansräkning

Verksamheten har en god likviditet och soliditeten spås utveckla sig under året.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	0,0	0,0	0,0	0,0
Omsättningstillgångar	8,6	3,8	3,9	4,7
<b>Summa tillgångar</b>	<b>8,6</b>	<b>3,8</b>	<b>3,9</b>	<b>4,7</b>
Eget kapital	1,5	1,5	1,6	1,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	<i>1,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
Kortfristiga skulder	7,1	2,3	2,3	3,2
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>8,6</b>	<b>3,8</b>	<b>3,9</b>	<b>4,7</b>

## Investeringar

Inga investeringar är gjorda under tertial 1.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
	0,0	0,0	0,0	0,0
	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>

## Nyckeltal

Mätningen är gjord enligt tidigare upplägg fast med en något tydligare uppföljning samt med nya mål. Prognosen är att målen kommer uppnås enligt plan.

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Soliditet	17,72%	40,18%	40,38%	32,58%
Finansieringsbehov				
- utvärderade affärsidéer/företag (mål 90)	20	73	90	73
- genomförda boostchamber (mål 2)	1	74	2	0
- affärsidéer från LnU (mål 3)	0	75	3	0
- asso (mål 50)	51	76	55	49
- exit ut inkubatorn (mål 8)	1	77	8	0
- nya IBO till inkubator (mål 8)	3	25	8	0
- bolag anslutna-klustret Digital Business (mål 4)	41	49	42	0

# Verksamhetsplan

Bolaget Kalmar Science Park i sin helhet stimulerar individer och bolag i kunskapsintensiv bolagsverksamhet i Kalmarregionen och hjälper i samarbete med Linnéuniversitetet till att utveckla framtidens tillväxtbolag i gränssnittet mellan akademi och näringsliv. På så sätt agerar Kalmar Science Park den kreativa mötesplatsen för idéer och innovativa bolag med tillväxtambitioner samt stärker regionens attraktivitet genom att tillföra nytänkande, inspiration och nätverksbyggande

Kalmar Science Park strävar efter att uppnå visionen ”Från lokala idéer till globala affärer”.

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	3	3.0	3	3.0
Män	3	3.0	3	3.0
Totalt	6	6.0	6	6.0

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor				
Män			2.16%	1.64%
Totalt			1.12%	0.90%

## Intern kontroll och riskhantering

Intern kontrollplan kopplad till riskanalys för Kalmar Science Park AB genomförd 2018-10-26:

### 1. Omvärldsrisk

#### 1.3 Regionförbundet fusioneras med Landstinget i Kalmar län 2019

Har inte påverkat verksamheten negativt utan snarare öppnat upp möjligheten till konkret diskussion om hur verksamheten skulle kunna arbeta regionalt i samband med fusionen. Inte minst med tanke på de positiva resultat som har kommit från projekten RINK samt RINK 2.0 (fortsättningsprojekt till det föregående), då det är tydligt att hela länet behöver kunna få tillgång till innehållet i Kalmar Science Parks verksamhet för att främja tillväxten och uppkomsten av innovativa tillväxtbolag. Fusionen har vidare sannolikt också varit viktigt i samband med tilldelningen av uppdraget inom eHälsa.

### 2. Verksamhetsrisk

#### 2.1 Lång beslutsgång hos ägarna vid frågor som kräver politiska beslut

En nära, god och kontinuerlig dialog förs med ägaren, främst via Kommunbolagets VD Ola Johansson. På så sätt ges förutsättningar för att från verksamhetens perspektiv kunna vara ute i god tid i samband med större ändringsförslag.

#### 2.2 Nyckelkompetenser/humankapital försvinner ut från verksamheten

Har hittills inte varit aktuellt men belyser vikten av att ha uppdaterade befattningsbeskrivningar och rutiner kopplade till respektive tjänst för det fall det behövs.

#### 2.3 Bristande engagemang från externa kommuner

Avser främst kommuner som är engagerade i projektet RINK 2.0. En svårighet att få alla med på tåget vid viktiga beslutsmöten har upplevts, varpå detta nu informeras om i projektet och ges särskild uppmärksamhet.

#### 2.4 Minskat inflöde av bolag till verksamheten

En plan för inflödesarbete har tagits fram och ett tvärgående perspektiv i frågan läggs i hela verksamheten för att kontinuerligt se till att inflödet flyter på som planerat.

#### 2.5 Låg engagemangsnivå bland bolagen i Kalmar Science Park Associate

Upplevs inte vara något problem i dagsläget baserat på deltagarantal i samband med aktiviteter.

#### 2.7 Bristande inflöde till inkubatorn från Linnéuniversitetets Innovationskontor

En utmaning som är högst aktuell och som aktivt arbetas med i samband med regelbundna uppföljningar med Innovationskontoret. Inflödet för tertial 1 från Innovationskontoret är 0 (noll) objekt.

#### 2.8 Risk för mutor, jäv och oegentligheter

Ingen sådan situation har noterats, kontinuerlig genomgång av ev uppkomna case i den egna eller andras koncerner tas upp och diskuteras vid verksamhetsmöten i syfte att sprida kunskap i frågan. Vidare delas i den konstellationen ut även utgivna riktlinjer och rekommendationer från ägarna.

### 3. Legala risker

#### 3.1 Sekretess och ärendehantering

Eventuella brister kring detta minskas/förhindras genom tydliga rutinbeskrivningar i VLS samt har underlättats betydligt i samband med införandet av det nya CRM-systemet M-Files.

#### 3.2 Oklarheter kring etiska riktlinjer gällande antagna bolags verksamhet

Förtydliganden kring etiska frågeställningar har införts i ett nytt inkubatoravtal och skall även göras för bolagen i Associate. Vidare har plan tagits fram för att sammankalla ett etiskt råd om så skulle behövas för att lösa uppkommen fråga.

#### 3.3 GDPR, inkorrekt hantering och efterlevnad

Eventuella brister kring detta minskas/förhindras genom tydliga rutinbeskrivningar i VLS samt har underlättats betydligt i samband med införandet av det nya CRM-systemet M-Files.

### 4. Kreditrisk

(Inga kreditrisker bedöms föreligga)

### 5. IT-säkerhet

#### 5.1 Haveri, EventOnline

Inget sådant har inträffat under perioden, dock har paragraferna kring ett ev. haveri justerats i avtalet för eventsystemet.

#### 5.5 Haveri, system förvaldade av Kalmar kommuns IT-avdelning

Inget sådant har inträffat under perioden, dock behöver ett avtal mellan kommunbolagen och Kalmar kommuns IT-avdelning generellt tas fram med SLA-villkor som är relaterade till respektive bolagsverksamhet. Frågan är under utredning.

#### 5.6 Falska mail

Inga sådana har noterats under perioden.

### 6. Finansiella risker

#### 6.1 Ägarens finansiella insats

Gällande avtal om finansiering från ägaren Kalmar kommun löper ut 2020 och ett nytt sådant håller på att diskuteras.

### 7. Risker i finansiell rapportering

#### 7.1 Felaktig finansiell rapportering

Nya rutiner införda på rekommendation av bolagets revisor (och gällande för samtliga bolag i koncernen). Ingen felaktig rapportering har förekommit under perioden.

# Destination Kalmar AB

## Väsentliga händelser

Den nya evenemangsstrategi som kommunfullmäktige antog förra året håller nu på att implementeras. I strategin tydliggörs såväl mål, urval och förhållningssätt i evenemangsarbetet, som rollfördelning, organisation och ansvarsfördelning. Sammanfattningsvis syftar strategin till att Kalmar ska vara en så attraktiv stad för arrangörer som möjligt.

Förberedelser pågår för sommarens alla evenemang. Det finns en bred bas av återkommande evenemang, som t.ex. Kalmar Stadsfest, Musik på Larmtorget, Sandskulpturfestivalen och Ironman Kalmar. Den satsning som förra året introducerades kring källsortering vid evenemang kommer under året att intensifieras. I april 2019 undertecknade Kalmar kommun och Statens fastighetsverk en ny utvecklingsplan för åren 2020-2029, med nya högt ställda mål. Investeringar under perioden är 10 miljoner kronor från respektive part.

Kalmar Slott kommer under perioden 30 april till 1 november att visa världsutställningen Van Gogh Alive, som för första gången visas i Sverige.

Arbetet med att utveckla framtidens besöksservice pågår. Som en del i detta har Kalmar Turistcenters fysiska lokal gjorts om för att bli mer inspirerande.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

Totala intäkter under perioden jan-april 2019 uppgick till totalt 9 613 tkr, att jämföra med budgeterade 9 972 tkr. Konferenser och middagar på slottet har för perioden inte nått upp till budgeterad försäljning. Det beror dels på att budgeten för perioden är lite för hög och dels på en större priskänslighet hos kunderna.

Kostnaderna uppgick till 11 649 tkr, medans det i periodens budget låg 11 655 tkr.

Nettoresultatet (efter finansiella poster) för perioden landade på -2 037 tkr vilket är 353 tkr sämre än budgeterat.

Inga större avvikelser har inträffat under tertial 1, och eftersom den största delen av bolagets omsättning sker under sommarmånaderna så är helårsprognosen fortfarande identisk med den lagda helårsbudgeten.

Resultaträkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
<b>Summa intäkter</b>	9,6	53,2	53,2	55,6
Rörelsekostnader	-10,9	-51,4	-51,4	-50,5
<i>varav personalkostnader</i>	-5,7	-21,7	-21,7	-21,0
Avskrivningar	-0,8	-2,5	-2,5	-2,4
<b>Summa kostnader</b>	<b>-11,6</b>	<b>-53,9</b>	<b>-53,9</b>	<b>-52,9</b>
<b>Rörelseresultat</b>	<b>-2,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>2,7</b>
Ränteintäkter	0,0	0,0	0,0	0,0
Räntekostnader	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Resultat före bokslutsdisp. o skatt</b>	<b>-2,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>2,7</b>
Erhållna koncernbidrag				0,0
Lämnade koncernbidrag				
<b>Resultat före skatt</b>	<b>-2,0</b>	<b>-0,7</b>	<b>-0,7</b>	<b>2,7</b>

## Balansräkning

Balansräkningen utvecklas enligt budgeterad planering. Avskrivningarna bokförs enligt plan och verksamhetens likviditetsutrymme är gott tack vare en checkkredit på 20.000 tkr.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Anläggningstillgångar	13,1	11,7	11,7	13,5
Omsättningstillgångar	7,7	8,7	8,7	5,8
<b>Summa tillgångar</b>	<b>20,8</b>	<b>20,4</b>	<b>20,4</b>	<b>19,3</b>
Eget kapital	2,5	4,5	4,5	4,5
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	-2,0	-0,7	-0,7	2,7
Obeskattade reserver	3,9	3,9	2,1	3,9
Kortfristiga skulder	14,4	12,0	13,8	10,8
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>20,8</b>	<b>20,4</b>	<b>20,4</b>	<b>19,3</b>

## Investeringar

Under tertial 1 har investeringar gjorts till ett värde av 316,8 tkr. Budgeten ligger för hela 2019 på 700 tkr, med anledning av utveckling basutställning på slottet och ombyggnation av turistcentret.

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Barnens slott	0,0	0,0	0,0	0,4
Utställning	0,0	0,0	0,0	0,0
Basutställning	0,0	0,1	0,1	0,0
Teknik/spot	0,0	0,2	0,2	0,0
Turistbyrå	0,3	0,4	0,4	0,3
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,3
<b>Summa investeringar</b>	<b>0,3</b>	<b>0,7</b>	<b>0,7</b>	<b>1,0</b>

## Nyckeltal

Ambitionen är fortfarande att nå budgeterade nyckeltal på 115.000 entrébetalande besökare på slottet, 6.200 båtdygn, 3.100 husbilsdygn samt 60.000 besökare i turistcentret.


Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	26,96%	37,39%	22,12%	23,47%
Finansieringsbehov				
Utdelning	0	0	0	0
Entrébetalande besökare Slottet	5 392	115 000	115 000	114 672
Båtdygn	26	6 200	6 200	5 883
Husbilsdygn	438	3 100	3 100	3 055
Besökare Turistbyrå	5 784	60 000	60 000	59 242

# Verksamhetsplan


Syftet med Destination Kalmars verksamhet är att med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip driva verksamhet för att utveckla besöksmålet Kalmar. Ändamålet med verksamheten är att Kalmar kommun ska bli ännu attraktivare som besöksmål och vara en attraktiv kommun att bo, verka och leva i.



All verksamhet som bedrivs i Destination Kalmar ligger i linje med ändamålet och verksamheten bedrivs med iakttagande av självkostnadsprincip.

## Ordning och reda i ekonomin

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Bolagsmål - Ändamålsenlig och kostnadseffektiv verksamhet	Kommunens alla verksamheter ska bedrivs på ett ändamålsenligt och kostnadseffektivt sätt.	Syftet med Destination Kalmars verksamhet är att med iakttagande av kommunal likställighets- och självkostnadsprincip driva verksamhet för att utveckla besöksmålet Kalmar. Ändamålet med verksamheten är att Kalmar kommun ska bli ännu attraktivare som besöksmål och vara en attraktiv kommun att bo, verka och leva i. All verksamhet som bedrivs i Destination Kalmar ligger i linje med ändamålet och verksamheten bedrivs med iakttagande av självkostnadsprincip.	

## Ett grönare Kalmar



Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Destination Kalmar - Bolagsmål: Avfallshantering	Under 2018 ska minst tre evenemang tillhandahålla fraktionerad avfallssortering för arrangörer och besökare. Mätmetod: Kontinuerlig uppföljning via projektledare, rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).	Under 2018 togs ett system fram för källsortering för arrangörer och besökare tillsammans med KSRR och Kalmar kommun. Den framtagna källsorteringsmodulen användes vid flera stora evenemang som Kalmar Stadsfest, Ironman Kalmar, den internationella matmarknaden m.fl. Källsortering för besökare genomfördes endast under Kalmars Stadsfest. Slutsatsen är att arrangörsdelen har fungerat bra medan källsortering bland besökare kräver en långsiktig attitydförändring och nya vanemönster. Satsningen kommer att intensifieras under 2019. Källsortering för besökare kommer bland annat att testas i större omfattning med fasta stationer på frekventa områden i staden.	

Destination Kalmar - Bolagsmål: Inköp	Gällande materialval vid upphandling, inköp och produktion av papperstryckta editioner där den totala beställningen överstiger 250 kg ska tryckningen göras på FSC* eller PEFC**-certifierat papper. Mätmetod: Vid större produktioner görs alltid en direktupphandling (ibland även upphandlingar av t.ex. magasinerna) och där kräver vi FSC eller PEFC-märkt papper. Vid internrevision ber vi internrevisorn göra stickprov som bekräftar efterlevnad. I våra respektive aktivitetsplaner/handlingsplaner noterar vi om vi tryckt med ovan angivna papper. Rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter). *Forest Stewardship Council-FSC, ska arbeta för ett miljöanpassat, socialt ansvarstagande och ekonomiskt livskraftigt bruk av världens skogar, se <a href="https://se.fsc.org">https://se.fsc.org</a> **Svenska PEFC:s skogsstandard syftar till att utveckla en ekonomiskt uthållig och värdefull skogsproduktion, biologisk mångfald samtidigt som kulturmiljö och sociala och estetiska värden värnas. <a href="http://pefc.se/">http://pefc.se/</a>	De trycksaker som har tagits fram under tertial 1 (broschyren Kalmar in brief, ett DR-utskick, Kalmarkartan och Kalmarmagasinet sommarnummer) är samtliga tryckta på miljömärkt papper.	
Destination Kalmar - Bolagsmål: Energianvändning	100 % förnybar elhandel. Mätmetod: Upphandling av el görs centralt av kommunkoncernen. Mätning sker årligen via uppgifter angående miljöpåverkan som återfinns på leverantörens faktura. Rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).	Upphandling av el görs centralt av kommunkoncernen. Leverantören ska enbart leverera el som produceras med förnybara energikällor.	
Destination Kalmar - Bolagsmål: Vattenförbrukning på Kalmar Slott	2020 skall det på Kalmar Slott inte åtgå mer än 3,1 liter vatten/besökare. Mätmetod: Avläsning av vattenmätare med kontinuerlig uppföljning av siffrorna, rapportering till ledningsgrupp via ledningens genomgång (första mötet året efter).	År 2018 uppnåddes dessa siffror: Per intäktskapande besökare: 6 liter vatten per besökare. Per entrébetalande besökare och därmed exklusive restaurangen: 4,24 liter vatten per besökare.	




## Ett växande, attraktivt Kalmar

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Destination Kalmar - Övergripande bolagsmål	<p>Kommunfullmäktiges övergripande mål för destinationsarbetet är att andelen gästnätter ska öka jämfört med riket och länet.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Destination Kalmar ska i fortsatt samverkan med näringslivet utveckla besöksnäringen och Kalmar som evenemangsstad och behålla/förbättra Kalmars position som attraktiv sommarstad.</li> <li>• Destination Kalmar ska utveckla idrottsturismen i Kalmar kommun.</li> <li>• Destination Kalmar ska i samverkan med Statens fastighetsverk fortsätta utveckla Kalmar Slott för att öka tillgängligheten och antalet besökare.</li> </ul> <p>I Kalmar kommuns utvecklingsplan för destinationsarbetet fram till 2025 framhålls även följande:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Genom framgångsrik destinationsutveckling ska Kalmar vara en attraktiv stad året runt.</li> <li>• År 2025 ska besöksnäringen ha nått en fördubblad omsättning och ett fördubblat antal sysselsätta.</li> <li>• Kalmar Slott ska vara regionens mest välbesökta kulturhistoriska plats.</li> <li>• Verksamheten ska inriktas på att det ungefär var fjärde år genomförs ett större evenemang som många aktörer kan samlas kring.</li> </ul> <p>För att uppnå detta har Destination Kalmar formerat ett antal strategiska målsättningar (se nedan).</p>		
Destination Kalmar - Strategisk målsättning: Ett ökat antal besökare, både nya och återkommande	<p>Destination Kalmar ska ha en effektiv marknadskommunikation, där vi inspirerar besökaren och lyfter fram konkreta reseanledningar. Vi ska också verka för att besökaren får en bra upplevelse i Kalmar och vill komma tillbaka.</p>		
Destination Kalmar - Strategisk målsättning: En positiv bild av Kalmar – som många känner till och vill sprida	<p>När destinationen utvecklas på ett bra sätt stärks attraktionskraften. Det bidrar till att invånare och näringsidkare blir stolta över sin stad. Destination Kalmar ska arbeta för att stärka varumärket Kalmar och göra Kalmarborna till goda ambassadörer.</p>		

Destination Kalmar - Strategisk målsättning: Ett starkt utbud av upplevelser	För att platsen ska vara attraktiv måste det finnas ett starkt utbud av evenemang och upplevelser. Destination Kalmar ska samordna Kalmars utbud och verka för fler reseanledningar, både genom att göra egna satsningar och genom att skapa bra förutsättningar för andra aktörer.		
Destination Kalmar - Strategisk målsättning: En attraktiv miljö	För att en plats ska vara attraktiv måste den vara trygg, tillgänglig, ren och vacker. Det behöver också finnas ett bra utbud av mötesplatser, arenor och övernattningsmöjligheter. Destination Kalmar ska öka kännedomen om besöksnäringens möjligheter och verka för att besöksnäringens behov finns med i samhällsplaneringen.		

### Personal och arbetsmiljö

Titel	Beskrivning	Kommentar	Status
Destination Kalmar - Strategisk målsättning: En attraktiv arbetsplats	Destination Kalmar ska vara en attraktiv arbetsplats. Vi ska ha en hållbar drift och utveckling av verksamheten.		

## Personalredovisning

### Personalsammansättning

	2018	2018	2019	2019
	Antal personer	Antal årsarbetare	Antal personer	Antal årsarbetare
Kvinnor	14	14.0	16	15.5
Män	8	7.5	7	6.0
Totalt	22	21.5	23	21.5

### Sjukfrånvaro

	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår	Sjukfrv %, ack valt kalenderår
	2016	2017	2018	2019
Kvinnor	9.48%	2.27%	1.99%	6.40%
Män	7.02%	1.07%	4.66%	
Totalt	8.69%	1.83%	2.98%	4.25%

# Intern kontroll och riskhantering

Arbetet med intern kontroll och riskhantering fortlöper enligt plan. Bolaget har för tillfället inte några aktiva kontrollmoment kopplade till den interna riskanalysen. Ledningen följer kontinuerligt verksamhetens utveckling och de nya risker som kan uppstå.

## Kalmar Energi Holding AB, koncern

### Väsentliga händelser

God tillgänglighet i våra anläggningar lägger grunden för både förtroende och ekonomiskt resultat i verksamheten. Kalmars fortsatta expansion gynnar våra infrastrukturbundna affärer där tillkommande kunder ökar efterfrågan på både el och fjärrvärmeleveranser samtidigt energibesparingar hos befintliga kunder dämpar volymutvecklingen.

Kalmar Energi arbetar vidare med att utveckla möjligheter till den smarta kommunen genom att delta i projektet City as a plattform där LoRa-nätet är Kalmar Energis konkreta bidrag till projektet.

Hållbarhetsarbetet är en naturlig del av verksamheten med helt förnybara leveranser av både el och fjärrvärme. Utöver det pågår utbyggnaden av etapp 3 av solparken på Törneby där vi möjliggör för våra kunder att ta konkreta och steg i sitt hållbarhetsarbete. Utredning pågår kring erbjudande för sol på eget tak.

## Ekonomiskt utfall och prognos

### Resultaträkning

En mild vinter ger en påverkan på volymerna för energileveranserna från Kalmar Energi vilket leder till att resultatet ligger något under budget. Det är främst på täckningsbidragsnivå som resultatet påverkas. Omkostnader ligger i nivå eller strax under året. Prognosen för året ligger dock över budget då vi under året räknar med en försäkringsersättning för den brand som drabbade vår kund som tar emot stora volymer träpulver. Slutreglering kommer att ske under 2019.

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	1 331,3	1 343,9	1 343,1	1 339,3
Omsättningstillgångar	444,5	395,6	388,4	413,3
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 775,7</b>	<b>1 739,4</b>	<b>1 731,4</b>	<b>1 752,7</b>
Eget kapital	622,1	587,6	601,3	585,0
<i>varav resultat före dispositioner och skatt</i>	47,1	111,2	105,8	111,2
Avsättningar	91,6	99,4	95,7	91,7
Långfristiga skulder	870,8	844,6	831,5	878,5
Kortfristiga skulder	191,2	207,8	203,0	197,4
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 775,7</b>	<b>1 739,4</b>	<b>1 731,4</b>	<b>1 752,7</b>

## Balansräkning

Balansräkning (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Anläggningstillgångar	1 331,3	1 343,9	1 343,1	1 339,3
Omsättningstillgångar	444,5	395,6	388,4	413,3
<b>Summa tillgångar</b>	<b>1 775,7</b>	<b>1 739,4</b>	<b>1 731,4</b>	<b>1 752,7</b>
Eget kapital	622,1	587,6	601,3	585,0
varav resultat före dispositioner och skatt	47,1	111,2	105,8	111,2
Avsättningar	91,6	99,4	95,7	91,7
Långfristiga skulder	870,8	844,6	831,5	878,5
Kortfristiga skulder	191,2	207,8	203,0	197,4
<b>Summa eget kapital o skulder</b>	<b>1 775,7</b>	<b>1 739,4</b>	<b>1 731,4</b>	<b>1 752,7</b>

## Investeringar

Investeringar (mnkr)	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg. år
Kalmar Energi Elnät	4,6	33,3	30,7	33,4
Kalmar Energi Värme	6,9	43,7	42,8	33,8
Kalmar Energi Försäljning	0,0	6,2	6,2	5,0
Övrigt	0,0	0,0	0,0	0,0
<b>Summa investeringar</b>	<b>11,5</b>	<b>83,2</b>	<b>79,7</b>	<b>72,2</b>

## Nyckeltal

Nyckeltal	per april	Helår		
	Utfall	Prognos	Budget	Föreg.år
Soliditet	35,04%	33,78%	35,27%	33,38%
Finansieringsbehov				
Utdelning, mnkr	0,0	58,0	36,2	54,0
Skatt inl koncernjusteringar, mnkr	-10,7	0,0	-22,5	-17,9
Minoritet, mnkr	-0,5	0,0	-4,0	-3,2

## Intern kontroll och riskhantering

Kalmar Energi har en tydligt reglerade riskhantering med av styrelsen antagna policydokument som styr de finansiella riskerna i verksamheten såsom bränslepolicy inklusive lagerstrategi, elproduktionspolicy, finanspolicy, elhandelspolicy samt en övergripande policy som hanterar även verksamhetsriskerna. Under 2018 kompletterades strukturen med policy för hantering av Dataskyddsförordningen. Under 2019 görs ännu ett tillägg avseende hantering av NIS-direktivet.

De operativa riskerna hanteras via ett systematiskt arbete i den löpande förvaltningen och övervakning sker främst genom rapportering till forumet för säkerhet, arbetsmiljö och miljöfrågor, SAM. Intern kontroll övervakas bland annat via vår attestinstruktion. Årlig översyn av samtliga policydokument inklusive attestinstruktionen sker på det konstituerande styrelsemötet i maj.